



# 机科股份

NEEQ : 835579

## 机科发展科技股份有限公司

MACHINERY TECHNOLOGY DEVELOPMENT CO., LTD.



## 半年度报告

2022

## 公司半年度大事记

- 1、2022年4月11日，天津市科学技术奖励大会暨推动科技体制机制创新工作会议召开，机科股份作为联合单位申报的“高强韧轻量化车轮液态模锻智能制造关键技术与创新应用”项目获2021年度天津市科学技术进步二等奖。
- 2、2022年5月17日，工业和信息化部发布《关于第三批第一年建议支持的国家级专精特新“小巨人”企业名单和2022年度申请简单更名的专精特新“小巨人”企业名单的公示》，机科股份通过审核入选第三批重点“小巨人”企业名单。
- 3、2022年5月31日，机科股份成立二十周年。
- 4、报告期内，机科股份积极推动在北京证券交易所上市工作：
  - 2022年6月23日，机科股份在辅导机构中银证券的辅导下通过中国证券监督管理委员会北京监管局的辅导验收。
  - 2022年6月25日，机科股份向北京证券交易所报送了向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市的申报材料。
  - 2022年6月28日，北京证券交易所正式受理机科股份向不特定合格投资者公开发行股票并上市的申请。

# 目 录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	4
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据和经营情况 .....	9
第四节	重大事件 .....	22
第五节	股份变动和融资 .....	26
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	30
第七节	财务会计报告 .....	34
第八节	备查文件目录 .....	108

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人刘新状、主管会计工作负责人沈正果及会计机构负责人（会计主管人员）贾林儒保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在半数以上董事无法完全保证半年度报告内容的真实性、准确性和完整性	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否审议通过半年度报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
市场竞争加剧的风险	机科股份是以智能输送技术及其高端配套装备为核心的整体解决方案供应商，主要面向智能制造、智能环保和智慧医疗领域，为客户提供以移动机器人和气力输送装备为核心的智能输送系统以及配套的智能装备和服务，在行业内拥有一定的市场地位和竞争优势。随着行业的不断成熟，依靠技术进步和品牌优势经营的规模企业越来越多，市场竞争日趋激烈。另外国外竞争者进入国内市场，在推动行业发展的同时，也加剧了行业竞争。机科股份面临市场竞争加剧的风险。
宏观经济波动引致的风险	机科股份所处行业的市场需求，主要取决于下游行业智能化发展进程，以及相关固定资产投资情况。如果未来国家产业政策发生变化，或者宏观经济疲软，机科股份下游应用领域的固定资产投资需求有可能出现下滑，从而减少对机科股份产品的采购，由此导致机科股份可能面临宏观经济波动引致的风险。
应收账款回收风险	截至 2022 年 6 月 30 日，机科股份期末应收账款净额为 15,619.66 万元，占当期期末总资产的比例为 20.94%，机科股份的主要客户资产规模较大，经营稳定且商业信誉良好。机科股份应收账款数额较大，如果宏观经济形势、行业发展前景发

	生不利变化，客户经营状况发生重大不利变化，可能存在应收账款无法收回的风险。
毛利率下滑的风险	截至2022年6月30日，机科股份主营业务毛利率为26.30%。机科股份为客户提供的解决方案为非标、定制化产品，产品定价受市场竞争、客户需求的复杂程度、项目的设备配置要求、完成周期等因素影响，不同客户的项目毛利率存在一定差异，但随着未来市场竞争的加剧，机科股份可能出现毛利率下滑的风险。
技术研发风险	作为国家级高新技术企业、国家技术创新示范企业、国改办“科改示范行动”企业和国家级专精特新重点“小巨人”企业，机科股份在移动机器人等领域积累的技术优势以及持续的研发能力是公司主要的核心竞争力之一，是公司保持技术领先和市场竞争优势的关键。机科股份需要不断进行行业内前沿技术的学习和研发，对公司的产品进行持续技术创新和改进，以满足下游客户对机科股份产品性能的需求。如果机科股份的技术研发效率不能满足市场需求变化的节奏，或者技术研发不能及时匹配下游客户日益提升的需求，不能适应市场对公司提出的新要求，可能对机科股份的经营活动产生不利影响。
发行失败的风险	机科股份已向北京证券交易所报送了首次公开发行股票并上市的申报材料。本次发行的发行结果会受到市场环境、投资者偏好、价值判断等多方面因素的综合影响。在股票发行过程中，若出现网上申购的投资者数量不足或预计发行的总股数及公众股东人数未达到北京证券交易所上市相关标准等情况，则可能导致本次发行失败的风险。
法律风险	截至本报告期末，机科股份及子公司存在1宗涉案金额在2,000万元以上的未决诉讼。2022年6月30日，察哈尔右翼后旗人民法院作出一审判决：被告机科股份于判决发生法律效力后三十日内支付原告宽甸满族自治县城镇诚泰建筑工程队欠付工程款14,440,482元，并以14,440,482元为基数从2021年10月13日开始按年利率4.65%的标准支付利息至付清全部欠付工程款之日止。机科股份已向内蒙古自治区乌兰察布市中级人民法院提起上诉。由于案件审理结果存在一定不确定性，机科股份存在败诉并进行实际赔偿的风险，可能对机科股份的净利润造成一定程度的不利影响。
资金冻结影响公司运营的风险	机科股份因《建设工程施工合同》纠纷，于2022年1月收到法院民事裁定书，根据原告的诉讼保全申请，裁定冻结机科股份银行存款3,300余万元。截至本报告期末，实际冻结金额2,590.80万元。 资金冻结事宜减少了机科股份可动用的营运资金，如果上述影响短期内不能消除，将对机科股份的生产经营产生不利影响。
核心技术人员流失的风险	机科股份主要为客户提供以移动机器人和气力输送装备为核心的智能输送系统以及配套的智能装备和服务，其研发设计涉及的专业面广、技术要求高、工作量较大。报告期内，公司

	核心技术人员未发生重大变动，核心技术团队较为稳定。但随着行业的快速发展和竞争的加剧，行业对技术人才，尤其是核心技术人才的需求将增加，人力资源的竞争将加剧。如果机科股份在人才引进和培养方面落后于行业内其他公司，将面临核心技术人员不足甚至流失的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	报告期内，公司于 2022 年 6 月 25 日向北京证券交易所报送了首次公开发行股票并上市的申报材料。结合本次发行申报及自身业务特点与经营情况，公司对重大风险事项及其描述进行了更新，新增毛利率下滑的风险、技术研发的风险、发行失败的风险、法律风险、资金冻结影响公司运营的风险作为重大风险事项，税收优惠政策和政府补助政策变化的风险不再列为重大风险事项。

是否存在被调出创新层的风险

是 否

## 释义

释义项目		释义
公司、股份公司、机科股份	指	机科发展科技股份有限公司
中银证券	指	中银国际证券股份有限公司
中国机械总院	指	中国机械科学研究总院集团有限公司
机科环保	指	机科（深圳）环保科技股份有限公司
机科汇众	指	北京机科汇众智能技术股份有限公司
董事会	指	机科发展科技股份有限公司董事会
监事会	指	机科发展科技股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
国资委	指	国务院国有资产监督管理委员会
报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
关联关系	指	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及其直接或间接控制的企业，以及可能导致公司利益转移的其他关系
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	机科发展科技股份有限公司
英文名称及缩写	MACHINERY TECHNOLOGY DEVELOPMENT CO., LTD. MTD
证券简称	机科股份
证券代码	835579
法定代表人	刘新状

### 二、 联系方式

董事会秘书姓名	谭君广
联系地址	北京市海淀区首体南路2号
电话	010-88301945
传真	010-88301958
电子邮箱	tanjg@mtd.com.cn
公司网址	www.mtd.com.cn
办公地址	北京市海淀区首体南路2号
邮政编码	100044
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会办公室

### 三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2002年5月31日
挂牌时间	2016年1月15日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-通用设备制造业（C34）-其他通用设备制造业（C349）-工业机器人制造（C3491）
主要产品与服务项目	面向智能制造领域的产品与服务，主要是基于自引导移动机器人（AGV）、自主移动机器人（AMR）、有轨制导车辆（RGV）和电动车辆系统（EVS）等核心智能输送装备及其配套智能装备，对制造业中的输送、加工与装配、检测、包装等全流程，提供智能制造装备、集成和工程一体化服务；面向智能环保领域的产品与服务，主要是基于气力输送技术、智能分类平台技术和有机废弃物处理处置技术（SACT），利用气力垃圾收运系统、智能垃圾分类投放系统为市政环卫行业提供垃圾收运、固废分类及处理处置的智慧化解决方案，以及利用A <sup>2</sup> /O悬挂链工艺及设备为市政和工业污水处理提供解决方案；面向智慧医疗领域的产品与服务，主要

	是基于气力输送技术、箱式传输技术、移动机器人等，针对医疗行业中医院的洁物（药品、器械、耗材与文件等）和污物（污被服、生活垃圾、餐厨垃圾与医疗废弃物等）的收运处理需求，为医院供应链及后勤保障系统提供整体解决方案，实现医院物资转存、配送、使用、回收、处理和溯源的智慧化及一体化管理。
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	93,600,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为中国机械科学研究总院集团有限公司
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为国务院国有资产监督管理委员会，无一致行动人

#### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91110108738240764W	否
注册地址	北京市海淀区首体南路2号	否
注册资本（元）	93,600,000	否

#### 五、 中介机构

主办券商（报告期内）	中银证券		
主办券商办公地址	上海市浦东新区银城中路200号中银大厦39层		
报告期内主办券商是否发生变化	否		
主办券商（报告披露日）	中银证券		
会计师事务所	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）		
签字注册会计师姓名及连续签字年限	闫磊 2年	邹昕 1年	常浩 1年 年
会计师事务所办公地址	北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域		

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

### 第三节 会计数据和经营情况

#### 一、主要会计数据和财务指标

##### (一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	155,255,369.13	68,695,962.90	126.00%
毛利率%	26.30%	26.67%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,562,869.29	678,845.70	-330.22%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	11,217,634.62	-4,321,474.68	358.94%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-0.71%	0.40%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	5.10%	-2.52%	-
基本每股收益	-0.02	0.01	-300.00%

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	745,898,657.88	750,085,901.95	-0.56%
负债总计	527,884,636.70	530,068,348.32	-0.41%
归属于挂牌公司股东的净资产	219,231,344.41	220,604,215.12	-0.62%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.34	2.36	-0.62%
资产负债率%（母公司）	68.34%	68.59%	-
资产负债率%（合并）	70.77%	70.67%	-
流动比率	1.44	1.40	-
利息保障倍数	-2.22	1.65	-

##### (三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-41,606,505.60	-25,006,073.15	-66.39%
应收账款周转率	0.68	0.39	-
存货周转率	0.53	0.28	-

#### （四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-0.56%	2.66%	-
营业收入增长率%	126.00%	-8.12%	-
净利润增长率%	-1,991.70%	97.98%	-

#### 二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	-3,538.10
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	2,529,787.61
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	68,686.68
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	59,692.44
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-15,025,537.48
<b>非经常性损益合计</b>	<b>-12,370,908.85</b>
减：所得税影响数	405,372.62
少数股东权益影响额（税后）	4,222.44
<b>非经常性损益净额</b>	<b>-12,780,503.91</b>

#### 三、 补充财务指标

适用 不适用

#### 四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

##### （一） 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

单位：元

科目/指标	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
营业收入	108,183,899.00	68,695,962.90		
营业成本	67,103,480.40	50,377,986.40		
税金及附加	208,202.25	163,346.32		
销售费用	2,299,477.29	3,711,393.55		
管理费用	9,732,522.42	9,058,926.07		

研发费用	4,597,183.74	10,460,800.07		
财务费用	423,425.46	427,095.86		
其他收益	30,555.42	346,257.49		
投资收益（损失以“-”号填列）	5,791,870.93	5,623,433.30		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-11,693,895.97	37,752.70		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,567,893.72	-446,777.85		
营业外收入	110,821.39	110,821.42		
所得税费用	4,943,731.17	267,441.66		
少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-1,208,286.97	-784,076.74		
归属于母公司所有者的净利润	10,749,930.22	678,845.70		

## （二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

√适用 □不适用

公司于2022年4月28日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露了天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于机科发展科技股份有限公司会计政策变更和会计差错更正的专项说明》（更正后）（公告编号：2022-100），对公司2020年、2019年年度财务报表数据进行了追溯调整和更正，为确保2022年半年度报告披露数据与上年同期具有可比性，根据《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》规定，公司按照经更正后以前年度报告的口径，对2021年半年度财务报表进行了会计差错更正和追溯调整。具体更正内容详见公司于2022年8月29日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）上披露的《前期会计差错更正公告》（公告编号：2022-133）。

## 五、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

## 六、 业务概要

### 商业模式

#### 1. 主营业务

公司是以智能输送技术及其高端配套装备为核心的整体解决方案供应商，主要面向智能制造、智能环保和智慧医疗领域，为客户提供以移动机器人和气力输送装备为核心的智能输送系统以及配套的智能装备和服务。

公司以行业需求为牵引，进行产品的设计、研发、生产和销售；同时，根据客户的个性化需求，提供定制化的装备和整体解决方案，服务于国民经济的核心领域，在国家级的技术创新工作中扮演着重要的角色，累计承担及参与数十项国家级、省部级科技攻关项目。

公司的主要客户覆盖了汽车制造、金属冶炼、轨道交通、工程机械、生物医药、石油化工、印钞造币、轻工食品、环境保护及医疗卫生等行业，在国内细分行业中享有较高的知名度和影响力。

## 2. 主要产品及服务

面向智能制造领域的产品与服务，是基于移动机器人（AGV/AMR）、有轨制导车辆（RGV）和电动车辆系统（EVS）等核心智能输送装备及其配套智能装备，对制造行业中的输送、加工与装配、检测、包装等全流程，提供智能制造装备、集成和工程一体化服务。

面向智能环保领域的产品或服务，主要是基于气力输送技术、智能分类平台技术和有机废弃物处理处置技术，利用气力垃圾收运系统、智能垃圾分类投放系统为市政环卫行业提供垃圾收运、固废分类及处理处置的智慧化解决方案；以及利用 A<sup>2</sup>/O 悬挂链工艺及设备为市政和工业污水处理提供解决方案。

面向智慧医疗领域的产品或服务，主要是公司基于气力输送技术、箱式传输技术等，利用智能气动传输系统、智能箱式传输系统、垃圾被服收运系统与餐厨垃圾收运系统等，针对医疗行业中医院的洁物（药品、器械、耗材与文件等）和污物（污被服、生活垃圾、餐厨垃圾与医疗废弃物等）的收运处理需求，为医院整合供应链及后勤保障系统提供一套整体解决方案，实现医院物资转存、配送、使用、回收、处理和溯源的智慧化及一体化管理。

## 3. 盈利模式

公司的盈利主要来自于以移动机器人和气力输送装备为核心的智能输送系统以及配套的智能装备和服务所产生的利润。公司以行业需求为基础，进行产品的设计、开发、生产、销售；同时，根据客户的个性化需求，提供定制的整体装备和工程的解决方案。

## 4. 采购模式

公司的原材料采购主要包括标准物料采购（电气、机械标准件及其他物料）及定制化采购（定制加工件、服务及设备）。公司按需对原材料进行采购，采用以销定产和以产定购的模式。公司通过比价询价、招标和竞争性谈判等方式，在合格供应商名录中综合选定供应商。公司建立了采购管理制度，设立了采购管理部门，规范管理采购流程。

## 5. 生产模式

公司业务以项目制为主体开展，实行“以销定产”的非标生产模式，向客户提供一站式交钥匙工程，进行项目全生命周期管理。

## 6. 销售模式

公司通过直销方式进行产品和服务的销售。公司已建立由市场发展部、各事业部销售团队组成的市场销售队伍，并构建了分工协作机制，市场发展部主要负责公司品牌建设、大客户拓展和行业领域拓展等工作，各事业部销售团队主要负责具体项目拓展工作，形成了覆盖全国主要地区和主要客户的营销网络。

## 7. 研发模式

公司研发主要分为两大类：创新型研发和迭代型研发，具体如下：

创新型研发由技术中心负责，主要包括公司需要长期且大量资金投入的、公司各个事业部有共性需求的核心技术的创新型研发，为公司的发展提供核心技术支撑。核心研发方向为移动机器人、机器视觉和物联网。目前已经形成项目立项审批、项目采购关联单据信息、项目文档、项目执行流程、研发成本、执行工时管理等全流程管理。

迭代型研发由各个事业部负责。事业部根据公司主营业务方向、历年来技术领域与方向、已研发并投入使用的非标产品，调研市场需求，分析市场前景，采用技术优化迭代的方式，完成对现有产品的质量与功能升级。

公司拥有较为全面的研发能力，以创新型研发为主，迭代型研发为辅，推动公司新产品和新技术的

发展。

### 与创新属性相关的认定情况

与最近一期年度报告相比是否有更新

√有更新 □无更新

“专精特新”认定	√国家级 □省（市）级
“高新技术企业”认定	√是
详细情况	<p>“专精特新”认定情况：</p> <p>2021年5月，工业和信息化部开展了第三批专精特新“小巨人”企业培育工作，经各省级中小企业主管部门初核和推荐、行业协会限定性条件论证、专家审核等程序，机科股份入选第三批专精特新“小巨人”企业名单。</p> <p>北京市经济和信息化局于2021年4月、5月陆续开展了北京市“专精特新”中小企业、北京市专精特新“小巨人”中小企业申报与评审工作，旨在加快培育一批专注于细分市场、聚焦主业、创新能力强、成长性好的“专精特新”及专精特新“小巨人”企业，助力实体经济特别是制造业做实做强做优，提升产业链、供应链稳定性和竞争力。机科股份在本次申报中以明星产品“移动搬运机器人（AGV）及配套高端定制装备”为行业细分产品，先后成功入选北京市2021年度第二批“专精特新”中小企业和2021年度第一批专精特新“小巨人”企业名单。</p> <p>2022年5月，工业和信息化部发布《关于第三批第一年建议支持的国家级专精特新“小巨人”企业名单和2022年度申请简单更名的专精特新“小巨人”企业名单的公示》，机科股份通过审核入选第三批重点“小巨人”企业名单。</p> <p>“高新技术企业”认定情况：</p> <p>根据北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局批准，机科股份于2020年12月2日取得编号为GR202011005992的高新技术企业证书，有效期三年。</p>

## 七、经营情况回顾

### （一）经营计划

报告期内，公司克服新冠疫情对生产经营造成的不利影响，积极采取应对措施，经营状况保持稳定，各项业务稳健发展，技术创新和市场拓展情况良好。

#### 1. 主要业务情况

公司以中国机械总院集团“十四五”经营指标为基础，继续依托现有业务单元市场团队的渠道与资源，进行统筹管理并产生合力，梳理已有营销模式并创新发展新的营销模式，立足存量市场，聚焦重点优势领域。经营上积极拓展国内、外市场，做优国内板块，同时持续发展海外业务，实现公司收入的可持续增长。

移动机器人（AGV）业务上半年度重点在各个行业领域全面拓展市场，覆盖医药、轮胎、新材料、

奶业、工程机械等领域；冶金解决方案业务围绕精整区域产品运输智能化和工业机器人应用深耕行业领域，开发新客户资源；自动检测装配业务保持稳定增长，在确保传统业务增长点的基础上深入汽车安全行业，其中“汽车底盘电子安全系统电磁阀智能检测装配系统”入选中国机械总院集团新产品目录（2022年第1批，总第11批）。

## 2. 新市场开拓情况

公司依托现有业务单元市场团队的渠道与资源，进行统筹管理并产生合力，梳理并创新发展新的营销模式，挖潜存量市场，聚焦智能制造、智能环保和智慧医疗三大重点领域进行新市场开拓，实现收入的可持续增长。

在面向智能制造领域的产品与服务方面，公司持续深化新市场的开拓，紧抓行业窗口期机遇，积极开拓系统集成业务，逐步实现单一业务到系统集成的全面拓展。在面向智慧医疗领域的产品或服务方面，以气力输送技术优势为切入点，充分利用在行项目的市场效应，全面推进智慧医疗领域的市场拓展。

## 3. 技术创新情况

公司积极推动纵向项目申报及管理工作，组建技术中心和专项创新团队，集中资金突破重点项目和技术，就国家、行业重大技术的发展情况多次进行研究和跟踪，以智能制造为抓手，带动创新工作拓展新空间。突出技术中心对公司科研工作的引领作用，重点开展自主知识产权 AGV 系统研发、基于深度学习的工业检测技术、智慧环卫设备等方向的技术研发。加强对科技成果的保护工作，加大知识产权申报力度。报告期内，公司获得各类知识产权 11 项，其中发明专利 3 项，实用新型专利 7 项，软件著作权 1 项。

## 4. 公司管理情况

坚决落实疫情防控工作要求，做好常态化、节假日及疫情时期工作要求，落实居家办公等防控政策，为社会及公司稳定发展提供保障。加强制度建设，严格规范管理。梳理完善制度体系，制修订《公司员工招聘管理规定》《合规管理制度》《采购管理办法》《销售合同管理办法》等 12 项制度，加强对制度执行情况的监督检查，增强风险防控能力。

健全公司治理机制，完善法人治理结构及董事会结构，选聘独立董事 2 人，促进规范运作。完善各项公司治理制度，完成 20 余项北交所上市后适用的各类公司治理制度的制定，为公司持续健康发展提供有力保障。

## （二） 行业情况

公司是以智能输送技术及其高端配套装备为核心的整体解决方案供应商，主要面向智能制造、智能环保和智慧医疗领域，为客户提供以移动机器人和气力输送装备为核心的智能输送系统以及配套的智能装备和服务。根据中国证监会 2012 年发布的《上市公司行业分类指引》规定，公司属于“C34 通用设备制造业”；根据国家统计局颁布的《国民经济行业分类》（GB/T4754-2017）及全国股转公司发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，机科股份属于“制造业（C）”中的“通用设备制造业（C34）-其他通用设备制造业（C349）-工业机器人制造（C3491）”。

2021 年 12 月，工业和信息化部等八部门联合印发了《“十四五”智能制造发展规划》，作为一项持续演进、迭代提升的系统工程，智能制造需要长期坚持、分步实施。根据该规划，到 2025 年，规模以上制造业企业基本普及数字化，重点行业骨干企业初步实现智能转型；到 2035 年，规模以上制造业企业全面普及数字化，骨干企业基本实现智能转型。

根据《2022 年政府工作报告》、《十四五智能制造发展规划》及《北京市“新制造 100”工程实施方案（2021-2025 年）》，智能装备制造业作为高端装备制造业的重要组成部分，已成为国家重点发展的战略性新兴产业之一。

国家不断出台鼓励性政策支持智能制造装备行业的高质量发展，公司作为工信部第一批机器人本体及系统集成企业，面临难得的市场机遇期，拥有良好的市场前景。

### （三） 财务分析

#### 1、 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	71,549,420.32	9.59%	92,044,993.60	12.27%	-22.27%
应收票据	38,856,054.60	5.21%	80,239,597.01	10.70%	-51.57%
应收账款	156,196,611.16	20.94%	159,152,754.48	21.22%	-1.86%
应收款项融资	8,485,733.38	1.14%	29,300,214.26	3.91%	-71.04%
预付款项	64,349,994.24	8.63%	45,162,254.76	6.02%	42.49%
存货	242,815,233.10	32.55%	189,433,627.66	25.25%	28.18%
合同资产	65,435,289.10	8.77%	55,602,334.78	7.41%	17.68%
固定资产	4,170,484.68	0.56%	3,977,847.94	0.53%	4.84%
应付票据	54,240,481.33	7.27%	54,620,527.79	7.28%	-0.70%
应付账款	159,130,142.52	21.33%	152,897,446.22	20.38%	4.08%
合同负债	196,733,813.55	26.38%	198,247,051.63	26.43%	-0.76%
应付职工薪酬	13,523,291.41	1.81%	6,391,732.74	0.85%	111.57%
其他应付款	6,037,298.97	0.81%	7,561,381.77	1.01%	-20.16%
资产总计	745,898,657.88	-	750,085,901.95	-	-0.56%

#### 资产负债项目重大变动原因：

1. 报告期内, 应收票据较上年期末下降51.57%, 同比下降的主要原因是: ①公司加强票据管理, 加大使用应收票据转付供应商货款, 使得应收票据减少; ②银行承兑汇票到期解付使得应收票据有所减少。

2. 报告期内, 应收款项融资较上年期末下降71.04%, 同比下降的主要原因是: 公司将部分应收款项融资类银行承兑汇票进行贴现, 使得应收款项融资下降。

3. 报告期内, 预付账款较上年期末增长42.49%, 同比增长的主要原因是: 订单增长, 导致新签订采购合同增长, 使得预付账款有所增加;

4. 报告期内, 应付职工薪酬较上年期末增长111.57%, 同比增长的主要原因是: 计提年终奖所致。

#### 2、 营业情况分析

##### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	155,255,369.13	-	68,695,962.90	-	126.00%
营业成本	114,429,756.32	73.70%	50,377,986.40	73.33%	127.14%
毛利率	26.30%	-	26.67%	-	-
税金及附加	705,773.97	0.45%	163,346.32	0.24%	332.07%

销售费用	4,804,633.88	3.09%	3,711,393.55	5.40%	29.46%
管理费用	11,574,886.44	7.46%	9,058,926.07	13.19%	27.77%
研发费用	8,790,404.20	5.66%	10,460,800.07	15.23%	-15.97%
财务费用	831,230.09	0.54%	427,095.86	0.62%	94.62%
投资收益（损失以“-”号填列）	-215,106.38	-0.14%	5,623,433.30	8.19%	-103.83%
减：营业外支出	15,423,751.22	9.93%	5,691.07	0.01%	270,916.72%

#### 项目重大变动原因：

1. 报告期内，营业收入同比增长126.00%，主要原因是报告期内达到验收条件项目较上年同期有所增加，使得营业收入增长。
2. 报告期内，营业成本同比增长127.14%，主要是受营业收入同比增长影响。
3. 报告期内，税金及附加同比增加332.07%，主要受营业收入同比增长影响。
4. 报告期内，财务费用同比增加94.62%，主要是利息费用增长所致。
5. 报告期内，营业外支出同比增加270,916.72%，主要是根据涉诉事项一审判决且基于谨慎性原则，计提预计负债，增加营业外支出1,506.51万元所致。

#### (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	155,255,369.13	68,695,962.90	126.00%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	114,429,756.32	50,377,986.40	127.14%
其他业务成本	-	-	-

#### 按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
面向智能制造领域的产品与服务	152,540,576.58	112,449,581.12	26.28%	133.74%	139.04%	-1.64%
面向智能环保领域的产品与服务	87,358.93	-	100.00%	-97.46%	-100.00%	97.13%
面向智慧医疗领域	2,627,433.62	1,980,175.20	24.63%	100.00%	100.00%	-

的产品与服务						
--------	--	--	--	--	--	--

#### 按区域分类分析：

适用 不适用

#### 收入构成变动的的原因：

1. 报告期内，面向智能制造领域的产品与服务，2022年1-6月实现营业收入15,254.06万元，同比增长133.74%。同比增长的主要原因是：报告期内达到验收条件项目较上年同期有所增加，使得营业收入增长。

2. 报告期内，面向智慧医疗领域的产品与服务，为公司近年来新进入领域，2021年1-6月公司承接该类业务尚处于执行状态，未确认收入。

### 3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-41,606,505.60	-25,006,073.15	-66.39%
投资活动产生的现金流量净额	-613,361.55	-4,069,565.64	84.93%
筹资活动产生的现金流量净额	-3,726,894.71	-1,924,509.66	-93.65%

#### 现金流量分析：

1. 报告期内，经营活动产生的现金流量净额为-4,160.65万元，同比减少1,660.04万元，下降66.39%。同比下降的主要原因是：本年度公司经营规模扩大承担较多销售合同，为确保销售合同顺利实施，公司按照项目进度及需求进行材料购买、加工费支付。

2. 报告期内，投资活动产生的现金流量净额为-61.34万元，同比增加345.62万元，增长84.93%。同比增长的主要原因是：①2021年1-6月公司根据实际运营购买216.11万元固定资产，2022年1-6月购买固定资产68.31万元，同比减少147.80万元；②2021年1-6月公司支付处置子公司支付的现金255.43万元，本年度无此项支出。

3. 报告期内，筹资活动产生的现金流量净额为-372.69万元，同比减少180.24万元，下降93.65%。同比下降的主要原因是：①2021年1-6月控股子公司机科（深圳）环保科技股份有限公司收到少数股东投资收到的现金135.00万元；②2022年1-6月支付房租343.50万元，而上年同期支付房租302.54万元，同比增加40.96万元。

## 八、主要控股参股公司分析

### （一）主要控股子公司、参股公司经营情况

适用 不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	与公司从事	持有目的	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润

			业务的关联性						
机科 (深圳)环 保科技股 份有限公 司	子 公 司	基于移动机 器人、气力 输送技术、 智能分类平 台技术和有 机废弃物处 理处置技术 (SACT), 利用气力垃 圾收运系 统、智能垃 圾分类投放 系统为市政 环卫行业提 供垃圾收 运、固废分 类及处理处 置的智慧化 解决方案, 以及利用 A <sup>2</sup> /O 悬挂链 工艺及设备 为市政和工 业污水处理 提供解决方 案	有 关 联 性	与公 司共 同承 担智 能环 保、 智慧 医疗 业务	10,000,000.00	50,820,204.65	-2,705,162.73	0.00	-1,418,331.43

(二) 报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

合并财务报表的合并范围是否发生变化

是 否

(三) 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人:

是 否

## 九、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、 对非标准审计意见及关键审计事项的说明

### (一) 非标准审计意见说明

适用 不适用

### (二) 关键审计事项说明

适用 不适用

## 十一、 企业社会责任

### (一) 精准扶贫工作情况

适用 不适用

机科股份坚决贯彻落实党中央关于脱贫攻坚的决策部署，按照机械总院集团扶贫工作要求，把定点扶贫作为政治任务，帮助定点扶贫县河南新县巩固脱贫成果。公司采取购买新县当地特色农产品、开展与新县的支部共建活动、依托公司科普教育展品业务在行业的资源和地位为新县科技馆建设提供专业的技术支持和咨询服务等多种方式开展精准扶贫工作。

### (二) 其他社会责任履行情况

适用 不适用

## 十二、 评价持续经营能力

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等保持独立，具有良好的公司独立自主经营的能力，会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好，主要财务、业务等经营指标良好。公司核心业务及市场环境未发生变化，核心技术人员团队稳定、新产品研发力度加大、管理制度完善、各项费用控制良好。经营团队的稳定及科学管理，保证了公司具有较好的持续经营能力。报告期内，公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

## 十三、 公司面临的风险和应对措施

### 1. 市场竞争加剧的风险

机科股份是以智能输送技术及其高端配套装备为核心的整体解决方案供应商，主要面向智能制造、智能环保和智慧医疗领域，为客户提供以移动机器人和气力输送装备为核心的智能输送系统以及配套的智能装备和服务，在行业内拥有一定的市场地位和竞争优势。随着行业的不断成熟，依靠技术进步和品牌优势经营的规模企业越来越多，市场竞争日趋激烈。另外国外竞争者进入国内市场，在推动行业发展的同时，也加剧了行业竞争。机科股份面临市场竞争加剧的风险。

应对措施：公司将加大研发力度，重点攻关技术含量较高的核心技术，提高公司产品的核心竞争力和市场竞争优势。

### 2. 宏观经济波动引致的风险

机科股份所处行业的市场需求，主要取决于下游行业智能化发展进程，以及相关固定资产投资情况。如果未来国家产业政策发生变化，或者宏观经济疲软，机科股份下游应用领域的固定资产投资需求有可

能出现下滑，从而减少对机科股份产品的采购，由此导致机科股份可能面临宏观经济波动引致的风险。

应对措施：公司客户以大型国企、央企及综合实力较强的民营企业为主，该类客户对产品的稳定性要求较高，资金预算充足，在采购设备时，愿意为高品质支付相适应的价格；公司深耕移动机器人（AGV）、有轨制导车辆（RGV）等核心装备多年，产品参数在同行业可比公司公开数据中表现优异，结合较强的规划设计、系统集成和软件开发能力，形成了较高的技术壁垒、较强的市场竞争力；未来公司会加强产品结构、应用领域、销售地域等多维度管理，应对宏观经济波动引致的风险。

### 3. 应收账款回收风险

截至 2022 年 6 月 30 日，机科股份期末应收账款净额为 15,619.66 万元，占当期期末总资产的比例为 20.94%，机科股份的主要客户资产规模较大，经营稳定且商业信誉良好。机科股份应收账款数额较大，如果宏观经济形势、行业发展前景发生不利变化，客户经营状况发生重大不利变化，可能存在应收账款无法收回的风险。

应对措施：公司加强应收账款管理，采取销售回款跟踪等管理措施，加大应收账款的回收力度，针对账龄较长的应收账款积极进行催收。

### 4. 毛利率下滑的风险

截至 2022 年 6 月 30 日，机科股份主营业务毛利率为 26.30%。机科股份为客户提供的解决方案为非标、定制化产品，产品定价受市场竞争、客户需求的复杂程度、项目的设备配置要求、完成周期等因素影响，不同客户的项目毛利率存在一定差异，但随着未来市场竞争的加剧，机科股份可能出现毛利率下滑的风险。

应对措施：公司将继续加大研发力度，重点攻关技术含量较高的核心技术，提高公司产品的核心竞争力，以高端产品打开更广阔的市场。提升产品竞争力，应对可能出现的毛利率下滑的风险。

### 5. 技术研发风险

作为国家级高新技术企业、国家技术创新示范企业、国改办“科改示范行动”企业和国家级专精特新重点“小巨人”企业，机科股份在移动机器人等领域积累的技术优势以及持续的研发能力是公司主要的核心竞争力之一，是公司保持技术领先和市场竞争优势的关键。机科股份需要不断进行行业内前沿技术的学习和研发，对公司的产品进行持续技术创新和改进，以满足下游客户对机科股份产品性能的需求。如果机科股份的技术研发效率不能满足市场需求变化的节奏，或者技术研发不能及时匹配下游客户日益提升的需求，不能适应市场对公司提出的新要求，可能对机科股份的经营活动产生不利影响。

应对措施：公司为科研院所转制企业，自成立以来始终高度重视专业人才的培养和引进工作，充分利用中国机械总院委托培养研究生的优势，以内部培养与外部吸纳相结合的方式，构建了开拓创新型人才队伍，团队成员多数拥有丰富的从业经验。公司核心技术团队具有专业的学历背景及丰富的研发和管理经验，深耕所在行业，在智能制造、智能环保和智慧医疗领域取得了一系列创新性研究成果并积累了丰富的项目经验。公司深耕智能制造领域多年，在智能输送技术及其高端配套装备的研发方面已经形成了较为成熟的技术和研发模式，能够相对高效的使用研发资金，在实现研发目标的同时，有效控制研发成本。因此，公司在研发管理机制、技术储备和人才储备方面与同行业相比具有一定的优势，能够在一定程度上确保公司保持技术的领先性及核心竞争力。

### 6. 发行失败的风险

机科股份已向北京证券交易所报送了首次公开发行股票并上市的申报材料。本次发行的发行结果会受到市场环境、投资者偏好、价值判断等多方面因素的综合影响。在股票发行过程中，若出现网上申购的投资者数量不足或预计发行的总股数及公众股东人数未达到北京证券交易所上市相关标准等情况，则可能导致本次发行失败的风险。

应对措施：公司积极推动北交所 IPO 各项工作。于 2022 年 6 月 25 日向北京证券交易所报送了向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市的申报材料并于 6 月 28 日获得受理。报告期后，于 7 月 8 日收到了北京证券交易所出具的《关于机科发展科技股份有限公司公开发行股票并在北交所上市申请文件的审核问询函》并于 7 月 30 日提交回复。8 月 18 日，公司收到北交所出具的第二轮审核问询函，目前对本轮问询的回复工作正在积极开展。

#### 7. 法律风险

截至本报告期末，机科股份及子公司存在 1 宗涉案金额在 2,000 万元以上的未决诉讼。2022 年 6 月 30 日，察哈尔右翼后旗人民法院作出一审判决：被告机科股份于判决发生法律效力后三十日内支付原告宽甸满族自治县城镇诚泰建筑工程队欠付工程款 14,440,482 元，并以 14,440,482 元为基数从 2021 年 10 月 13 日开始按年利率 4.65% 的标准支付利息至付清全部欠付工程款之日止。机科股份已向内蒙古自治区乌兰察布市中级人民法院提起上诉。由于案件审理结果存在一定不确定性，机科股份存在败诉并进行实际赔偿的风险，可能对机科股份的净利润造成一定程度的不利影响。

应对措施：针对该诉讼案件一审判决，公司已聘请北京大成律师事务所在规定期限内提起上诉，因案件涉及金额较大，公司存在败诉并按照生效判决支付工程款及相应利息的风险，可能对公司的净利润造成一定程度的不利影响。公司将根据最终生效的法院判决或调解方案维护权利、承担义务。假设败诉、后续发生现金偿付，由于公司货币资金较为充足，具备履行法院判决的能力，亦不会对公司的支付结算和正常的生产经营造成重大不利影响。

公司采取积极措施规范采购流程，加强诉讼风险管理体系建设，优化项目风险管理机制，择优承接 EPC 业务，相关业务诉讼风险降低并得到有效控制。未来公司业务将以智能化设备研发、生产、系统集成成为主，继续择优承接 EPC 业务。

#### 8. 资金冻结影响公司运营的风险

机科股份因《建设工程施工合同》纠纷，于 2022 年 1 月收到法院民事裁定书，根据原告的诉讼保全申请，裁定冻结机科股份银行存款 3,300 余万元。截至本报告期末，实际冻结金额 2,590.80 万元。

资金冻结事宜减少了机科股份可动用的营运资金，如果上述影响短期内不能消除，将对机科股份的生产经营产生不利影响。

应对措施：诉讼案件涉及的银行存款冻结对公司资金的正常运转造成了不利影响，但由于公司及子公司仍有其他银行账户可供正常使用，冻结资金主要为募集资金账户内的募集资金，冻结事项对公司日常经营和周转影响较小。此外，必要时公司可以通过自身和/或第三方提供其他充分有效财产担保的方式向法院寻求解除对上述银行账户的冻结，以避免上述财产保全措施对公司正常生产经营造成重大不利影响。

#### 9. 核心技术人员流失的风险

机科股份主要为客户提供以移动机器人和气力输送装备为核心的智能输送系统以及配套的智能装备和服务，其研发设计涉及的专业面广、技术要求高、工作量较大。报告期内，公司核心技术人员未发生重大变动，核心技术团队较为稳定。但随着行业的快速发展和竞争的加剧，行业对技术人才，尤其是核心技术人员的需求将增加，人力资源的竞争将加剧。如果机科股份在人才引进和培养方面落后于行业内其他公司，将面临核心技术人员不足甚至流失的风险。

应对措施：公司采用多种措施维持技术人才的稳定，如完善薪酬制度，建立人才中长期激励机制，使他们能够以股东的身份参与企业决策、分享利润、承担风险，从而勤勉尽责地为公司的长期发展服务。

## 第四节 重大事件

### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	√是 □否	四.二.(一)
是否存在提供担保事项	□是 √否	
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	□是 √否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	√是 □否	四.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	□是 √否	
是否存在经股东大会审议的收购、出售资产、对外投资，以及报告期内发生的企业合并事项	√是 □否	四.二.(四)
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	□是 √否	
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	□是 √否	四.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	√是 □否	四.二.(六)
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在应当披露的其他重大事项	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他事项	□是 √否	

### 二、 重大事件详情

#### (一) 诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	200,000.00	19,297,167.55	19,497,167.65	8.94%

注：因票据追索权纠纷，机科股份作为原告向宁夏回族自治区高级人民法院提交上诉，涉案金额200,000.00元。

因工程施工合同纠纷，机科股份作为被告于2021年10月被判承担连带责任，2022年3月机科股份被执行共计4,243,658.90元。2022年5月9日，机科股份向宁夏回族自治区人民检察院提出的抗诉申请获得受理。2022年7月21日，宁夏回族自治区人民检察院决定将本案向宁夏回族自治区高级人民法院提出抗诉。

因工程款支付纠纷，机科股份作为被告于2022年6月30日被判支付欠付工程款14,440,482.00元，并以14,440,482.00元为基数从2021年10月13日开始按年利率4.65%的标准支付利息至付清全部欠付工程款之日止。涉及金额15,053,508.75元，包含：本金14,440,482.00元，案件受理费、保全费126,020.00元，暂计至2022年6月30日的利息486,824.75元。

## 2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	占期末净资产比例%	是否形成预计负债	临时公告披露时间
宽甸满族自治县城镇诚泰建筑工程队	机科发展科技股份有限公司	工程款支付纠纷	15,053,508.75	6.90%	是	2022年7月12日
<b>总计</b>	-	-	15,053,508.75	6.90%	-	-

注 1：公司在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）于 2021 年 11 月 25 日披露《涉及诉讼公告》（公告编号：2021-052）、2022 年 1 月 25 日披露《涉及诉讼进展公告》（公告编号：2022-007）、2022 年 7 月 12 日披露《涉及诉讼进展公告》（公告编号：2022-125）、2022 年 10 月 13 日披露《关于银行账户解除冻结的公告》（公告编号：2022-140）对上述诉讼事项进展情况进行了披露。

注 2：涉及金额 15,053,508.75 元，包含：本金 14,440,482.00 元，案件受理费、保全费 126,020.00 元，暂计至 2022 年 6 月 30 日的利息 486,824.75 元。

### 未结案的重大诉讼、仲裁事项的进展情况及对公司的影响：

内蒙古自治区察哈尔右翼后旗人民法院在 2022 年 6 月 30 日作出（2021）内 0928 民初 1583 号民事判决书，判决结果如下：

一、被告机科发展科技股份有限公司于本判决发生法律效力后三十日内支付原告宽甸满族自治县城镇诚泰建筑工程队欠付工程款 14,440,482.00 元，并以 14,440,482.00 元为基数从 2021 年 10 月 13 日开始按年利率 4.65% 的标准支付利息至付清全部欠付工程款之日止；

二、驳回原告宽甸满族自治县城镇诚泰建筑工程队的其他诉讼请求。

针对本案诉讼结果，机科股份不服本案判决，已在规定期限内提起上诉。

因案件涉及金额较大，机科股份存在败诉并按照生效判决支付工程款及相应利息的风险，对公司的净利润造成一定程度的不利影响。机科股份将根据最终生效的法院判决或调解方案维护权利、承担义务。假设机科股份败诉、后续发生现金偿付，由于公司货币资金较为充足，具备履行法院判决的能力，亦不会对公司的支付结算和正常的生产经营造成重大不利影响。

## 3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

### （二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

### （三） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力, 接受劳务	61,500,000.00	0.00
2. 销售产品、商品, 提供劳务	72,000,000.00	3,099,202.78

3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	0.00
4. 其他	10,000,000.00	2,924,661.08

(四) 经股东大会审议的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

单位：元

事项类型	临时公告索引	交易/投资/合并标的	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
对外投资	2022-033 关于使用部分闲置自有资金投资理财产品的公告	其他（理财产品）	0.00 元	否	否

需经股东大会审议的理财产品投资情况

√适用 □不适用

单位：元

理财产品类型	资金来源	未到期余额	逾期未收回金额	预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形对公司的影响说明
银行理财产品	自有资金	0.00	0.00	不存在
合计	-	0.00	0.00	-

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

公司运用资金购买理财产品是在确保公司日常运营所需流动资金和资金安全的前提下实施的，不影响公司日常资金正常周转需要，不影响公司主营业务的正常发展。通过适度的理财产品投资，提高资金使用效率，能获得一定的投资收益，有利于进一步提升公司整体业绩水平，为公司和股东谋取更好的投资回报。

(五) 承诺事项的履行情况

公司无已披露的承诺事项

(六) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	货币资金	其他（履约保证金）	6,290,000.00	0.84%	履约保证金
货币资金	货币资金	质押	2,208,393.50	0.30%	银行承兑汇票保证金
货币资金	货币资金	冻结	25,907,953.89	3.47%	法律纠纷限制资金

总计	-	-	34,406,347.39	4.61%	-
----	---	---	---------------	-------	---

**资产权利受限事项对公司的影响:**

由于公司货币资金较为充足，资产权利受限事项不会对公司的支付结算和正常的生产经营造成重大不利影响。

## 第五节 股份变动和融资

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	54,362,946	60.40%	3,600,000	57,962,946	61.92%
	其中：控股股东、实际控制人	17,818,526	19.80%	3,600,000	21,418,526	22.88%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	35,637,054	39.60%	0	35,637,054	38.07%
	其中：控股股东、实际控制人	35,637,054	39.60%	0	35,637,054	38.07%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		90,000,000	-	3,600,000	93,600,000	-
普通股股东人数		96				

#### 股本结构变动情况：

√适用 □不适用

公司于2021年度进行1次股票定向发行，定向发行股份数量为3,600,000股。截至2021年12月31日，公司已完成股票定向发行后注册资本工商变更。定向发行新增股份于2022年1月10日起在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让，公司普通股总股本增加至93,600,000股。

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	中国机械	53,455,580	3,600,000	57,055,580	60.96%	35,637,054	21,418,526	0	0

	科 学 研 究 总 院 集 团 有 限 公 司								
2	北 京 机 科 汇 众 智 能 技 术 股 份 有 限 公 司	27,850,000	0	27,850,000	29.75%	0	27,850,000	0	0
3	北 京 机 床 研 究 所 有 限 公 司	2,134,050	0	2,134,050	2.28%	0	2,134,050	0	0
4	新 疆 天 业 (集 团) 有 限 公 司	1,422,700	0	1,422,700	1.52%	0	1,422,700	0	0
5	中 国 钢 研 科 技 集 团 有 限 公 司	1,422,700	0	1,422,700	1.52%	0	1,422,700	0	0
6	中 国 农 业 机 械 化 学 研 究 院 集 团 有 限 公 司	853,620	0	853,620	0.91%	0	853,620	0	0
7	矿 冶 科 技 集 团 有 限	711,350	0	711,350	0.76%	0	711,350	0	0

	公司								
8	周文杰	125,253	409,023	534,276	0.57%	0	534,276	0	0
9	卫晓洪	455,434	-94,162	361,272	0.39%	0	361,272	0	0
10	潘新源	257,500	0	257,500	0.28%	0	257,500	0	0
<b>合计</b>		88,688,187	-	92,603,048	98.93%	35,637,054	56,965,994	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

北京机科汇众智能技术股份有限公司为机科股份员工持股平台，其它股东之间不存在关联关系。

## 二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

## 三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

### （一） 报告期内的股票发行情况

√适用 □不适用

单位：元或股

发行次数	发行方案公告时间	新增股票挂牌交易日期	发行价格	发行数量	发行对象	标的资产情况	募集金额	募集资金用途（请列示具体用途）
1	2021年10月20日	2022年1月10日	5.50	3,600,000	中国机械科学研究总院集团有限公司	无	19,800,000	补充流动资金

### （二） 存续至报告期的募集资金使用情况

√适用 □不适用

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	变更用途是否履行必要决策程序
1	2022年1月4日	19,800,000	0	否	-	-	不适用

### 募集资金使用详细情况：

公司挂牌至今共进行 1 次股票定向发行，为 2021 年度向控股股东中国机械总院定向发行股份 3,600,000 股，募集资金合计 19,800,000 元。2021 年 12 月 14 日，认购对象将资金全额缴纳至公司开

立的定向发行募集资金专用账户。报告期内，受公司诉讼影响，公司募集资金专用账户被银行冻结，公司未使用该笔募集资金。

#### 四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

#### 五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

##### 募集资金用途变更情况

适用 不适用

#### 六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

#### 七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
刘新状	董事长	男	1965年9月	2021年6月7日	2024年6月7日
王宇	董事	男	1974年5月	2021年6月7日	2024年6月7日
张入通	董事	男	1959年10月	2021年6月7日	2024年6月7日
秦书安	董事	男	1960年11月	2021年6月7日	2024年6月7日
谭君广	董事、总经理、董事会秘书	男	1976年5月	2021年6月7日	2024年6月7日
赵杰	独立董事	男	1968年1月	2022年5月5日	2024年6月7日
江轩宇	独立董事	男	1986年9月	2022年5月5日	2024年6月7日
朱书红	监事会主席	男	1968年3月	2022年6月20日	2024年6月7日
苏仕方	监事	男	1960年5月	2021年6月7日	2024年6月7日
井泉	监事	女	1980年1月	2022年2月18日	2024年6月7日
任平	副总经理	男	1966年5月	2021年7月12日	2024年6月7日
公建宁	副总经理	男	1974年5月	2021年7月12日	2024年6月7日
沈正果	财务负责人	男	1973年11月	2022年4月14日	2024年6月7日
董事会人数:					7
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					4

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

公司董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。

公司监事会主席朱书红为中国机械总院总会计师，公司董事王宇为中国机械总院副总经理、职工董事、人力资源与干部部部长，公司董事张入通、秦书安、监事苏仕方均为中国机械总院退休人员。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
----	----	----------	------	----------	------------	------------	---------------

刘新状	董事长	-	-	-	-	-	-
王宇	董事	-	-	-	-	-	-
张入通	董事	-	-	-	-	-	-
秦书安	董事	-	-	-	-	-	-
谭君广	董事、总经理、董事会秘书	-	-	-	-	-	-
赵杰	独立董事	-	-	-	-	-	-
江轩宇	独立董事	-	-	-	-	-	-
朱书红	监事会主席	-	-	-	-	-	-
苏仕方	监事	-	-	-	-	-	-
井泉	监事	-	-	-	-	-	-
任平	副总经理	-	-	-	-	-	-
公建宁	副总经理	-	-	-	-	-	-
沈正果	财务负责人	-	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	-	0	-	0	0.00%	0	0

### (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

#### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
申海云	监事	离任	无	个人原因辞职
井泉	无	新任	监事	工作调动
沈正果	无	新任	财务负责人	工作调动
赵杰	无	新任	独立董事	工作调动
江轩宇	无	新任	独立董事	工作调动
李连清	监事会主席	离任	无	个人原因辞职
朱书红	无	新任	监事会主席	工作调动

#### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

√适用 □不适用

井泉，女，1980年生，中国国籍，无境外永久居留权，工学学士、工商管理学硕士，经济师、高级人力资源管理师。2001年7月至2003年12月任威海世峰计算机网络技术有限公司软件开发部软件工程师；2006年3月至2009年1月任新加坡中瀚石林企业咨询公司人力资源部高级专员；2009年5月至2012

年9月任高彦（上海）投资咨询公司人资、商务部经理；2012年10月至2019年5月任依斯塔计量技术服务（北京）公司人事总监；2019年5月至今任机科发展科技股份有限公司人力资源部人资主管。经于2022年2月18日召开2022年第一次职工代表大会审议并通过，选举井泉为职工代表监事。

沈正果，男，1973年生，中国国籍，无境外永久居留权，经济学学士、会计硕士，高级会计师、注册会计师、注册税务师、全国会计领军人才。2001年7月至2006年1月历任中国铁路通信信号上海工程公司计划财务部副经理、经理；2006年1月至2012年9月任中国铁路通信信号集团公司资产财务部副部长；2012年5月至2020年9月任通号国际控股有限公司总会计师、总法律顾问；2020年10月至2021年10月任通号（北京）轨道工业集团有限公司总会计师、总法律顾问；2021年8月至2022年1月任中国铁路通信信号股份有限公司财务部副部长。经于2022年4月14日召开的公司第七届董事会第五次会议审议并通过，聘任沈正果为财务负责人。

赵杰，男，1968年生，中国国籍，无境外永久居留权，工学博士，教授，长江学者奖励计划特聘教授，中组部“万人计划”首批科技创新领军人才。现任哈尔滨工业大学机器人研究所所长，哈尔滨博实自动化股份有限公司副董事长，国务院学科评议组成员，国家“十三五”“十四五”国家重点研发计划“智能机器人重点专项”专家组组长，国家制造强国建设战略咨询委员会智能制造专家委员会委员，中国机电一体化技术应用协会副理事长等。1994年5月至今，任哈尔滨工业大学机电工程学院机器人研究所教师；2016年12月至今，任哈尔滨博实自动化股份有限公司副董事长。经于2022年4月14日召开的公司第七届董事会第五次会议提名，于2022年5月5日召开的公司2022年第二次临时股东大会审议并通过，选举赵杰为独立董事。

江轩宇，男，1986年生，中国国籍，无境外永久居留权，管理学博士，中央财经大学会计学院副教授、博士生导师，现任管理会计系副系主任、会计学院学科发展评估中心主任。2014年7月至今，一直在中央财经大学会计学院任教；2019年10月至今，担任中央财经大学会计学院学科发展评估中心主任；2021年3月至今，担任中央财经大学会计学院管理会计系副系主任；2021年5月至今任北京京运通科技股份有限公司独立董事；2022年1月至今担任北京拓普丰联信息科技股份有限公司独立董事。经于2022年4月14日召开的公司第七届董事会第五次会议提名，于2022年5月5日召开的公司2022年第二次临时股东大会审议并通过，选举江轩宇为独立董事。

朱书红，男，1968年生，中国国籍，无境外永久居留权，博士，正高级经济师。2003年6月至2006年3月任中国华电集团公司结算中心职员、金融运作处处长、财务公司信贷管理部经理、金融管理部金融研究处处长；2006年3月至2007年8月任华商基金管理有限公司副总经理；2008年12月至2010年6月任中国华电集团资本控股公司总经济师；2010年6月至2011年2月任中国华电集团财务公司副总经理、党组成员；2011年2月至2014年4月任中铝财务有限责任公司副总经理；2014年4月至2015年8月任中铝财务有限责任公司党委书记、副总经理；2015年8月至2016年3月任中国铝业公司巡视组组长；2016年3月至2017年8月任中国黄金集团公司总会计师；2017年8月至2022年5月任中国黄金集团有限公司党委委员、总会计师；2022年5月31日至今任中国机械科学研究总院集团有限公司总会计师。经于2022年6月6日召开的公司第七届监事会第七次会议提名，于2022年6月20日召开的公司2022年第三次临时股东大会审议并通过，选举朱书红为监事，经于2022年6月20日召开的公司第七届监事会第八次会议审议并通过，选举朱书红为监事会主席。

#### （四） 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

## 二、 员工情况

### （一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
---------	------	------	------	------

管理人员	27	3	1	29
生产人员	42	6	11	37
销售人员	27	14	11	30
技术人员	187	22	11	198
财务人员	6	1	1	6
<b>员工总计</b>	<b>289</b>	<b>46</b>	<b>35</b>	<b>300</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	4	4
硕士	83	79
本科	117	129
专科	51	49
专科以下	34	39
<b>员工总计</b>	<b>289</b>	<b>300</b>

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

## 第七节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	是			
审计意见	无保留意见			
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <span style="float: right;"><input type="checkbox"/>强调事项段</span> <input type="checkbox"/> 其他事项段 <span style="float: right;"><input type="checkbox"/>持续经营重大不确定性段落</span> <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明			
审计报告编号	天职业字[2022]40656号			
审计机构名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域			
审计报告日期	2022年10月13日			
签字注册会计师姓名	闫磊	邹昕	常浩	
<p>审计报告正文：</p> <p>机科发展科技股份有限公司全体股东：</p> <p>一、 审计意见</p> <p>我们审计了后附的机科发展科技股份有限公司（以下简称“机科股份公司”）财务报表，包括2022年6月30日的合并及母公司资产负债表，2022年1-6月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。</p> <p>我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了机科股份公司2022年6月30日的合并及母公司财务状况以及2022年1-6月的合并及母公司经营成果和现金流量。</p> <p>二、 形成审计意见的基础</p> <p>我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于机科股份公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。</p> <p>三、 关键审计事项</p> <p>关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。</p>				
<b>关键审计事项</b>		<b>该事项在审计中是如何应对的</b>		
<b>收入确认</b>				
机科股份2022年1-6月营业收入为155,255,369.13元，2021年1-6月营业收入为68,695,962.90元，机科		针对收入，我们实施（但不限于）如下的审计程序：		

<p>股份 2022 年 1-6 月营业收入较 2021 年 1-6 月增加 126.00%。</p> <p>由于营业收入是机科股份的关键业绩指标之一，收入确认的真实性和准确性对机科股份的利润影响较大。因此，我们将收入的确认作为关键审计事项。</p> <p>关于收入确认的会计政策见附注三、（二十二）；关于收入的披露见附注六、（三十三）。</p>	<p>（1）我们对销售与收款内部控制循环进行了解，测试和评价与收入确认相关内部控制的设计及执行的有效性；</p> <p>（2）我们通过访谈管理层，检查主要销售合同的主要条款，评价收入确认政策是否适当；</p> <p>（3）对营业收入实施分析性程序，与机科股份历史同期、同行业的毛利率进行对比，对各年度销售收入波动进行分析，复核毛利率变动及营业收入增长的合理性；</p> <p>（4）执行细节测试，选取主要客户，检查销售合同、验收单、销售发票、银行回单等原始单据，并与相应的会计记录进行核对，评价相关收入确认是否符合新松公司收入确认的会计政策；</p> <p>（5）结合对应收账款的审计，通过抽样方式对收入交易额及对资产负债表日的应收账款余额执行函证程序，对未回函的样本进行替代测试；</p> <p>（6）针对期末尚未验收的项目执行盘点和函证程序；</p> <p>（7）针对资产负债表日前后确认的销售收入执行截止性测试，核查主要客户终验收单等支持性文件，关注收入是否确认在恰当的会计期间；</p>
---	---

#### 四、其他信息

机科股份公司管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括机科股份公司 2022 年半年度报告中涵盖的信息，但是不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估机科股份公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算机科股份公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督机科股份公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对机科股份公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致机科股份公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就机科股份公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

中国注册会计师：  
(项目合伙人)

中国·北京  
二〇二二年十月十三日

中国注册会计师：

中国注册会计师：

--

## 二、 财务报表

### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年6月30日	2021年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、（一）	71,549,420.32	92,044,993.60
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	六、（二）	38,856,054.60	80,239,597.01
应收账款	六、（三）	156,196,611.16	159,152,754.48
应收款项融资	六、（四）	8,485,733.38	29,300,214.26
预付款项	六、（五）	64,349,994.24	45,162,254.76
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、（六）	5,842,212.38	6,792,066.54
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、（七）	242,815,233.10	189,433,627.66
合同资产	六、（八）	65,435,289.10	55,602,334.78
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	六、（九）	12,000,000.00	12,000,000.00
其他流动资产	六、（十）	10,337,275.06	6,841,416.23
<b>流动资产合计</b>		<b>675,867,823.34</b>	<b>676,569,259.32</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	六、（十一）	13,000,000.00	19,000,000.00
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	六、（十二）	4,170,484.68	3,977,847.94
在建工程			
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产	六、(十三)	33,797,281.25	35,456,689.53
无形资产	六、(十四)	2,009,394.98	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、(十五)	158,794.32	212,079.07
递延所得税资产	六、(十六)	16,894,879.31	14,870,026.09
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		70,030,834.54	73,516,642.63
<b>资产总计</b>		745,898,657.88	750,085,901.95
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	六、(十七)	54,240,481.33	54,620,527.79
应付账款	六、(十八)	159,130,142.52	152,897,446.22
预收款项			
合同负债	六、(十九)	196,733,813.55	198,247,051.63
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	六、(二十)	13,523,291.41	6,391,732.74
应交税费	六、(二十一)	19,539,515.48	26,274,735.99
其他应付款	六、(二十二)	6,037,298.97	7,561,381.77
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	六、(二十三)	5,693,580.55	5,308,850.59
其他流动负债	六、(二十四)	15,671,273.33	31,185,325.97
<b>流动负债合计</b>		470,569,397.14	482,487,052.70
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	六、(二十五)	29,536,888.95	30,811,994.68
长期应付款			

长期应付职工薪酬			
预计负债	六、(二十六)	27,759,652.17	16,716,442.73
递延收益	六、(二十七)	18,698.44	52,858.21
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		57,315,239.56	47,581,295.62
<b>负债合计</b>		527,884,636.70	530,068,348.32
<b>所有者权益：</b>			
股本	六、(二十八)	93,600,000.00	93,600,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、(二十九)	36,251,093.90	36,251,093.90
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	六、(三十)	4,238,048.44	4,048,049.86
盈余公积	六、(三十一)	22,900,607.34	22,900,607.34
一般风险准备			
未分配利润	六、(三十二)	62,241,594.73	63,804,464.02
归属于母公司所有者权益合计		219,231,344.41	220,604,215.12
少数股东权益		-1,217,323.23	-586,661.49
<b>所有者权益合计</b>		218,014,021.18	220,017,553.63
<b>负债和所有者权益合计</b>		745,898,657.88	750,085,901.95

法定代表人：刘新状

主管会计工作负责人：沈正果

会计机构负责人：贾林儒

## (二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年6月30日	2021年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		66,202,382.58	85,909,629.38
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		38,856,054.60	80,239,597.01
应收账款	十七、(一)	154,706,603.07	154,543,671.38
应收款项融资		8,485,733.38	29,300,214.26
预付款项		39,923,408.14	26,098,070.28
其他应收款	十七、(二)	5,375,549.14	6,357,406.21
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		237,067,320.03	185,103,279.40

合同资产		64,530,280.62	54,697,326.31
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		12,000,000.00	12,000,000.00
其他流动资产		9,199,922.25	5,693,437.34
<b>流动资产合计</b>		<b>636,347,253.81</b>	<b>639,942,631.57</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		13,000,000.00	19,000,000.00
长期股权投资	十七、（三）	3,850,000.00	3,850,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		4,087,069.75	3,881,104.76
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		32,918,304.02	35,148,758.22
无形资产		2,009,394.98	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		158,794.32	190,553.22
递延所得税资产		16,894,879.31	14,870,026.09
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>72,918,442.38</b>	<b>76,940,442.29</b>
<b>资产总计</b>		<b>709,265,696.19</b>	<b>716,883,073.86</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		54,240,481.33	54,620,527.79
应付账款		153,504,910.52	145,700,654.85
预收款项			
合同负债		160,122,036.57	168,853,681.74
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		13,192,652.42	5,461,102.15
应交税费		19,484,004.58	26,171,153.20
其他应付款		6,033,284.84	7,488,670.14
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		5,282,503.16	4,986,634.45
其他流动负债		16,246,494.57	31,185,325.97

<b>流动负债合计</b>		428,106,367.99	444,467,750.29
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		29,149,011.56	30,811,994.68
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		27,422,434.29	16,379,224.85
递延收益		18,698.44	52,858.21
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		56,590,144.29	47,244,077.74
<b>负债合计</b>		484,696,512.28	491,711,828.03
<b>所有者权益：</b>			
股本		93,600,000.00	93,600,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		36,251,093.90	36,251,093.90
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		4,228,774.94	4,048,049.86
盈余公积		22,900,607.34	22,900,607.34
一般风险准备			
未分配利润		67,588,707.73	68,371,494.73
<b>所有者权益合计</b>		224,569,183.91	225,171,245.83
<b>负债和所有者权益合计</b>		709,265,696.19	716,883,073.86

### （三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
<b>一、营业总收入</b>		155,255,369.13	68,695,962.90
其中：营业收入	六、（三十三）	155,255,369.13	68,695,962.90
利息收入			
已赚保费			

手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		141,136,684.90	74,199,548.27
其中：营业成本	六、(三十三)	114,429,756.32	50,377,986.40
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、(三十四)	705,773.97	163,346.32
销售费用	六、(三十五)	4,804,633.88	3,711,393.55
管理费用	六、(三十六)	11,574,886.44	9,058,926.07
研发费用	六、(三十七)	8,790,404.20	10,460,800.07
财务费用	六、(三十八)	831,230.09	427,095.86
其中：利息费用	六、(三十八)	913,475.31	249,080.83
利息收入	六、(三十八)	179,994.34	115,216.18
加：其他收益	六、(三十九)	88,892.63	346,257.49
投资收益（损失以“-”号填列）	六、(四十)	-215,106.38	5,623,433.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、(四十一)	-1,943,078.32	37,752.70
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、(四十二)	16,822.37	-446,777.85
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		12,066,214.53	57,080.27
加：营业外收入	六、(四十三)	414,993.04	110,821.42
减：营业外支出	六、(四十)	15,423,751.22	5,691.07

	四)		
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-2,942,543.65	162,210.62
减：所得税费用	六、（四十五）	-741,425.22	267,441.66
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-2,201,118.43	-105,231.04
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,201,118.43	-105,231.04
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-638,249.14	-784,076.74
2.归属于母公司所有者的净利润		-1,562,869.29	678,845.70
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		-2,201,118.43	-105,231.04
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,562,869.29	678,845.70
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-638,249.14	-784,076.74
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.02	0.01
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.02	0.01

法定代表人：刘新状

主管会计工作负责人：沈正果

会计机构负责人：贾林儒

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
<b>一、营业收入</b>	十七、(四)	155,255,369.13	68,695,962.90
减：营业成本	十七、(四)	114,429,756.32	50,377,986.40
税金及附加		613,067.97	132,980.28
销售费用		3,958,182.81	2,767,487.98
管理费用		10,876,398.60	8,296,293.52
研发费用		8,790,404.20	10,460,800.07
财务费用		834,943.41	410,664.21
其中：利息费用		908,346.44	234,238.77
利息收入		167,369.31	114,293.65
加：其他收益		87,737.89	345,830.27
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、(五)	-215,106.38	5,623,433.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-2,138,320.43	54,964.20
资产减值损失（损失以“-”号填列）		16,822.37	-446,777.85
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		13,503,749.27	1,827,200.36
加：营业外收入		394,675.61	82,966.68
减：营业外支出		15,422,637.10	5,563.66
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-1,524,212.22	1,904,603.38
减：所得税费用		-741,425.22	267,441.66
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-782,787.00	1,637,161.72
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-782,787.00	1,637,161.72
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			

2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		-782,787.00	1,637,161.72
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

#### （五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		178,612,069.90	157,389,900.06
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		20,901.91	
收到其他与经营活动有关的现金	六、（四十六）	12,280,674.62	1,821,218.26
<b>经营活动现金流入小计</b>		190,913,646.43	159,211,118.32
购买商品、接受劳务支付的现金		148,999,504.71	137,363,971.23
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			

支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		32,448,429.50	27,990,435.45
支付的各项税费		13,988,295.08	9,394,207.12
支付其他与经营活动有关的现金	六、(四十六)	37,083,922.74	9,468,577.67
<b>经营活动现金流出小计</b>		232,520,152.03	184,217,191.47
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	六、(四十七)	-41,606,505.60	-25,006,073.15
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		10,000,000.00	116,000,000.00
取得投资收益收到的现金		59,692.44	645,821.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		10,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		10,069,692.44	116,645,821.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		683,053.99	2,161,062.10
投资支付的现金		10,000,000.00	116,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	六、(四十六)		2,554,324.90
<b>投资活动现金流出小计</b>		10,683,053.99	120,715,387.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-613,361.55	-4,069,565.64
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			1,350,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			1,350,000.00
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			1,350,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	六、(四十六)	3,726,894.71	3,274,509.66
<b>筹资活动现金流出小计</b>		3,726,894.71	3,274,509.66
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-3,726,894.71	-1,924,509.66
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	六、(四十七)	-45,946,761.86	-31,000,148.45
加：期初现金及现金等价物余额	六、(四十	83,089,834.79	91,792,066.00

	七)		
六、期末现金及现金等价物余额	六、(四十七)	37,143,072.93	60,791,917.55

法定代表人：刘新状

主管会计工作负责人：沈正果

会计机构负责人：贾林儒

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		166,933,569.90	153,200,045.06
收到的税费返还		20,901.91	
收到其他与经营活动有关的现金		11,587,168.93	1,319,868.51
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>178,541,640.74</b>	<b>154,519,913.57</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		139,855,598.11	135,489,099.24
支付给职工以及为职工支付的现金		29,943,717.09	25,818,897.92
支付的各项税费		13,355,961.67	9,341,199.87
支付其他与经营活动有关的现金		36,648,973.10	5,545,007.52
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>219,804,249.97</b>	<b>176,194,204.55</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-41,262,609.23</b>	<b>-21,674,290.98</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		10,000,000.00	116,000,000.00
取得投资收益收到的现金		59,692.44	645,821.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		10,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>10,069,692.44</b>	<b>116,645,821.36</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		683,053.99	2,256,195.73
投资支付的现金		10,000,000.00	117,650,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			2,554,324.90
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>10,683,053.99</b>	<b>122,460,520.63</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-613,361.55</b>	<b>-5,814,699.27</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			
偿还债务支付的现金			

分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金		3,282,464.60	2,912,338.66
<b>筹资活动现金流出小计</b>		3,282,464.60	2,912,338.66
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-3,282,464.60	-2,912,338.66
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-45,158,435.38	-30,401,328.91
加：期初现金及现金等价物余额		76,954,470.57	91,188,001.60
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		31,796,035.19	60,786,672.69

### 三、 财务报表附注

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	附注五
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	附注六、（二十六）
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	附注六、（二十六）

#### 附注事项索引说明：

无

#### (二) 财务报表项目附注

## 机科发展科技股份有限公司 2022年1-6月财务报表附注

（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

### 一、公司的基本情况

#### (一) 历史沿革

机科发展科技股份有限公司（以下简称“机科股份”或“本公司”）系经国家经济贸易委员会作出《关于同意设立机科发展科技股份有限公司的批复》（国经贸企改[2002]179号），以中国机械科学研究总院集团有限公司（以下简称“中国机械总院”）为主导、联合北京市大地科技实业总公司（以下简称“大地实业”）、钢铁研究总院（现已更名为“中国钢研科技集团有限公司”、以下简称“中国钢研”）、

新疆天业（集团）有限公司（以下简称“新疆天业”）、中国农业机械化科学研究院（以下简称“中国农机院”）和北京矿冶研究总院（以下简称“矿冶总院”）等 6 位法人股东设立的股份有限公司。公司于 2002 年 5 月 31 日取得北京市工商行政管理局核发的字 1100001385268 号企业法人营业执照，注册资本为 6,000.00 万元。

2002 年 2 月 10 日，财政部作出《财政部关于机科发展科技股份有限公司（筹）国有股权管理有关问题的批复》（财企[2002]42 号），同意中国机械总院、大地实业、中国钢研、新疆天业、中国农机院和矿冶总院发起设立机科股份；各发起人拟投入的净资产为 8,434.71 万元。其中中国机械总院以其拥有的经营性资产出资，根据中和会计师事务所有限公司出具的评估报告，上述资产评估后总资产为 11,508.18 万元，总负债为 3,993.47 万元，净资产为 7,514.71 万元。大地实业、中国钢研、新疆天业、中国农机院和矿业总院分别以现金出资 300 万元、200 万元、200 万元、120 万元、100 万元；同意各发起人投入的 8,434.71 万元净资产按 71.135% 的比例折为股本，计 6,000 万股。其中中国机械总院、中国钢研、新疆天业、中国农机院和矿冶总院分别持有 5,345.558 万股、142.270 万股、142.270 万股、85.362 万股和 71.135 万股，分别占总股本的 89.09%、2.37%、2.37%、1.42% 和 1.19%，股份性质为国有法人股。大地实业持有 213.405 万股，占总股本的 3.56%、股份性质为法人股。未折入股本的 2,434.71 万元计入资本公积。

2014 年 11 月 18 日，中国机械总院作出《机械科学研究总院关于机科发展科技股份有限公司增资扩股事项的批复》（机科企发[2014]481 号），原则同意机科股份《关于机科发展科技股份有限公司增资扩股事项的请示》，以备案核准的评估价为最低基准价进行挂牌交易，依法通过北京产权交易所公开招募投资方。2014 年 11 月 29 日，根据股东会决议和修改后的公司章程规定，本公司增加注册资本 3,000.00 万元，由北京机科汇众智能技术股份有限公司（以下简称“机科汇众”）通过北京产权交易中心挂牌交易，以溢价方式出资，出资总额为 3,300.00 万元，其中计入股本 3,000.00 万元，计入资本公积 300.00 万元，变更后公司注册资本（股本）增至 9,000.00 万元。

2015 年 12 月 28 日，经全国中小企业股份转让系统有限责任公司（以下简称“股转公司”）《关于同意机科发展科技股份有限公司在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函〔2015〕9382 号）批准，同意本公司股票在全国中小企业股份转让系统中挂牌。机科股份股票于 2016 年 1 月 15 日起在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让，证券简称为“机科股份”，证券代码为 835579。

2021 年 12 月 3 日，股转公司出具《关于对机科发展科技股份有限公司股票定向发行无异议的函》（股转系统函〔2021〕3940 号），经审查，机科股份定向发行股票符合股转公司的股票定向发行要求，股转公司对本次股票定向发行无异议。2021 年 12 月 14 日，中国机械总院向机科股份实缴增资款项 1,980.00 万元，其中：计入股本 360 万元，计入资本公积 1,620.00 万元，变更后公司注册资本（股本）增至 9,360.00 万元。

公司统一社会信用代码：91110108738240764W，公司住所：北京市海淀区首体南路 2 号，法定代表人：刘新状，股份有限公司（非上市、国有控股）。

本公司的母公司为：中国机械科学研究总院集团有限公司，实际控制人为：国务院国有资产监督管理委员会。

截止 2022 年 6 月 30 日，机科股份的股东及股本结构情况如下：

序号	发起人名称	持股数（万股）	持股比例（%）	出资方式
1	中国机械科学研究总院集团有限公司	5,705.558	60.96	净资产、货币资金
2	北京机科汇众智能技术股份有限公司	2,785.00	29.75	货币
3	北京机床研究所有限公司	213.405	2.28	货币
4	新疆天业(集团)有限公司	142.270	1.52	货币
5	中国钢研科技集团有限公司	142.270	1.52	货币
6	中国农业机械化科学研究院	85.362	0.91	货币
7	矿冶科技集团有限公司	71.135	0.76	货币
8	自然人及其他	215.000	2.30	货币
	<b>合计</b>	<b>9,360.00</b>	<b>100.00</b>	—

## （二）企业的业务性质和主要经营活动

公司经营范围：技术推广、技术服务；零售机械设备；销售计算机、软件及辅助设备、自行开发后的产品；项目投资；货物进出口、技术进出口、代理进出口；制造本企业自行开发设计的产品（限分支机构经营）；建设工程项目管理；工程勘察设计；施工总承包；专业承包。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

机科股份是以智能输送技术及其高端配套装备为核心的整体解决方案供应商，主要面向智能制造、智能环保和智慧医疗领域，为客户提供以智能移动机器人和气力输送装备为核心的智能输送系统以及配套的智能装备和服务。

## （三）合并财务报表范围

本公司子公司的相关信息详见本附注“八、在其他主体中的权益”

本报告期合并范围变化情况详见本附注“七、合并范围的变更”。

## （四）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告经董事会于 2022 年 10 月 13 日批准报出。

## （五）营业期限

本公司的营业期限为：自 2002 年 5 月 31 日至无固定期限。

## 二、财务报表的编制基础

### （一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### （二）持续经营

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现可能导致本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

### 三、重要会计政策和会计估计

#### （一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了合并及母公司的财务状况、合并及母公司的经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

#### （二）会计期间

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

#### （三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

#### （四）记账基础和计价原则

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

#### （五）企业合并

##### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

#### （六）合并财务报表的编制方法

本公司将控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以本公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

#### （七）现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### （八）外币业务和外币报表折算

##### 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币

性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

## 2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下其他综合收益列示。

## （九）金融工具

### 1. 金融工具

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### 2. 金融工具的分类

#### （1）金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

#### （2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有

的金融负债不进行重分类。

### 3.金融工具的计量

#### (1) 金融资产

##### ①以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

##### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

##### ③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

##### ④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

#### (2) 金融负债

##### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。

指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

##### ②以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

### 4.本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

## 5.金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

### （1）金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且未保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

### （2）金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

## 6.金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值有不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，

初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

**（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法**

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后未显著增加，采用简化方法，即按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

**（2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法**

对于应收票据、应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

**（3）其他金融资产计量损失准备的方法**

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：（1）信用风险变化导致的内部价格指标是否发生显著变化；（2）若现有金融工具在报告日作为新金融工具源生或发行，该金融工具的利率或其他条款是否发生显著变化；（3）同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标是否发生显著变化；（4）金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化；（5）对债务人实际或预期的内部信用评级是否下调；（6）预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；（7）债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；（8）同一债务人发行的其他金融工具的信用风险是否显著增加；（9）债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；（10）作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化；（11）预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；（12）借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率调升、要求追加抵押品或担保对金融工具的合同框架做出其他变更；（13）债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；（14）本公司对金融工具信用管理方法是否变化。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
<b>应收票据：</b>	
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	承兑人为信用风险较高的公司
<b>应收账款：</b>	
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征
<b>其他应收款：</b>	
应收股利	本组合为应收股利

组合名称	确定组合的依据
应收利息	本组合为应收金融机构的利息
其他应收款	本组合为日常经常活动中应收取的各类往来款、押金、代垫款、保证金等款项

对于划分为组合的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

#### 7.金融工具公允价值的确定方法

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

##### ①估值技术

本公司采用在当期情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

## ②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

### (十) 应收票据

对于应收票据，无论是否存在重大融资行为，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
银行承兑汇票组合	承兑人为信用风险较低的银行
商业承兑汇票组合	承兑人为信用风险较高的公司

### (十一) 应收款项

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收账款预期信用损失进行估计。

### (十二) 存货

#### 1. 存货的分类

存货包括原材料、在产品、发出商品等。

#### 2. 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。

#### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费

用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

#### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### （十三）合同资产

#### 1. 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（除应收款项）列示为合同资产。

#### 2. 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的合同资产，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

### （十四）长期股权投资

#### 1. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

#### 2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

#### 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认

定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

#### 4.减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

### （十五）固定资产

#### 1.固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

#### 2.各类固定资产的折旧方法

项目	折旧年限(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
机器设备	5	5.00	19.00
运输设备	5-8	5.00	11.88-19.00
其他	5	5.00	19.00

#### 3.固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

### （十六）在建工程

1.在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2.资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备

### （十七）无形资产

1.本公司无形资产为软件，按成本进行初始计量。

2.使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

3.使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

### （十八）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### （十九）合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

#### （二十）职工薪酬

职工薪酬,是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

##### 1.短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

##### 2.辞退福利

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

##### 3.设定提存计划

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

##### 4.设定受益计划

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退福利，确认为负债，计入当期损益。精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

#### （二十一）预计负债

1.因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2.本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表

日对预计负债的账面价值进行复核。

## （二十二）收入

### 1.收入的确认

本公司的收入主要包括面向智能制造领域的产品与服务、面向智能环保领域的产品与服务、面向智慧医疗领域的产品与服务。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

2.本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

（1）本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。

③本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

（2）对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

①本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司收入确认的具体政策：

（1）面向智能制造领域的产品与服务、面向智慧医疗领域的产品与服务：其中参与的联合开发项目收入，基于谨慎性及配比原则，在客户完成验收且收到全款时确认收入；其他业务属于在某一时点履行的履约义务，在客户完成商品验收且满足合同其他约定的验收条款后，取得客户签发的相关验收证据后确认收入。

(2) 面向智能环保领域的产品与服务：其中 EPC 工程总承包业务符合新收入准则在一段期间内提供履约义务的第二条，客户能够控制在建过程中的商品，按投入法确认收入；其他业务属于在某一时点履行的履约义务，在客户完成商品验收且满足合同其他约定的验收条款后，取得客户签发的相关验收证据后确认收入。

### 3.收入的计量

本公司应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

#### (1) 可变对价

本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，应当不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

#### (2) 重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司应当按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

#### (3) 非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

#### (4) 应付客户对价

针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

企业应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本企业其他采购相一致的方式确认所购买的商品。企业应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，企业应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

## (二十三) 政府补助

1.政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2.政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3.政府补助采用总额法：

(1) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认

相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4.对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

5.本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

#### （二十四）递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2.确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3.资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4.本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

#### （二十五）租赁

##### 1.承租人

本公司为承租人时，在租赁期开始日，除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，对租赁确认使用权资产和租赁负债。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。按照《企业会计准则第17号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

##### 2.出租人

###### （1）融资租赁

本公司作为出租人的，在租赁期开始日，对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产，并按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

## （2）经营租赁

本公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

## （二十六）持有待售

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

## 四、税项

### （一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率（%）
增值税	增值额	3.00、6.00、9.00、13.00

税种	计税依据	税率(%)
城市维护建设税	应缴流转税税额	7.00
教育费附加	应缴流转税税额	3.00
地方教育费附加	应缴流转税税额	2.00
企业所得税	应纳税所得额	15.00、25.00

## (二) 重要税收优惠政策及其依据

本公司于2020年12月2日取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局联合颁发《高新技术企业证书》，企业所得税税率减按15%执行，证书编号为GR202011005992，有效期三年。

## 五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

### (一) 会计政策的变更

本公司本财务报告期内无会计政策变更事项。

### (二) 会计估计的变更

本公司本财务报告期内无会计估计变更事项。

### (三) 前期会计差错更正

第一，对收入确认差错事项进行更正；第二，对成本存货差错事项进行更正；第三，对新租赁准则应用差错进行更正；第四，对其他事项差错进行更正。综合上述事项，对报表的数据进行更正。

前期差错更正事项综合影响金额如下：

项目	重述前金额(注)	重述后金额	调整数
营业收入	108,183,899.00	68,695,962.90	-39,487,936.10
营业成本	67,103,480.40	50,377,986.40	-16,725,494.00
税金及附加	208,202.25	163,346.32	-44,855.93
销售费用	2,299,477.29	3,711,393.55	1,411,916.26
管理费用	9,732,522.42	9,058,926.07	-673,596.35
研发费用	4,597,183.74	10,460,800.07	5,863,616.33
财务费用	423,425.46	427,095.86	3,670.40
其他收益	30,555.42	346,257.49	315,702.07
投资收益(损失以“-”号填列)	5,791,870.93	5,623,433.30	-168,437.63
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-11,693,895.97	37,752.70	11,731,648.67
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-3,567,893.72	-446,777.85	3,121,115.87
营业外收入	110,821.39	110,821.42	0.03
所得税费用	4,943,731.17	267,441.66	-4,676,289.51

项目	重述前金额（注）	重述后金额	调整数
少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-1,208,286.97	-784,076.74	424,210.23
归属于母公司所有者的净利润	10,749,930.22	678,845.70	-10,071,084.52

## 六、合并财务报表主要项目注释

说明：本财务报表附注的期初指 2021 年 12 月 31 日，期末指 2022 年 6 月 30 日，上期指 2021 年 1-6 月，本期指 2022 年 1-6 月。

### （一）货币资金

#### 1. 分类列示

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
现金	5,451.22	42,111.22
银行存款	37,137,621.71	83,047,723.57
其他货币资金	34,406,347.39	8,955,158.81
<u>合计</u>	<u>71,549,420.32</u>	<u>92,044,993.60</u>

#### 2. 受限制的货币资金明细如下：

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
履约保证金	6,290,000.00	6,290,000.00
质押存单	2,208,393.50	2,208,393.50
法律纠纷限制资金	25,907,953.89	456,765.31
<u>合计</u>	<u>34,406,347.39</u>	<u>8,955,158.81</u>

注：期末因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项详见六、（四十八）所有权或使用权受到限制的资产。

### （二）应收票据

#### 1. 应收票据分类列示

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	18,528,477.29	31,628,279.45
商业承兑汇票	20,327,577.31	48,611,317.56
<u>合计</u>	<u>38,856,054.60</u>	<u>80,239,597.01</u>

#### 2. 期末已质押的应收票据

无。

#### 3. 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	14,006,543.47	1,749,380.79
商业承兑汇票		1,438,221.00
<u>合计</u>	<u>14,006,543.47</u>	<u>3,187,601.79</u>

#### 4. 按坏账计提方法分类披露

类别	2022年6月30日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	200,000.00	0.51	200,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备	38,868,133.50	99.49	12,078.90	0.03	38,856,054.60
<u>合计</u>	<u>39,068,133.50</u>	<u>100.00</u>	<u>212,078.90</u>	--	<u>38,856,054.60</u>

按单项计提坏账准备:

名称	2022年6月30日			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
武汉北湖兴盛包装科技有限公司	200,000.00	200,000.00	100	存在票据纠纷
<u>合计</u>	<u>200,000.00</u>	<u>200,000.00</u>	--	--

#### 5. 坏账准备的情况

类别	2021年12月	本期变动金额			2022年6月	
	31日	计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	30日
银行承兑汇票	200,000.00					200,000.00
商业承兑汇票	12,078.90					12,078.90
<u>合计</u>	<u>212,078.90</u>					<u>212,078.90</u>

### (三) 应收账款

#### 1. 按账龄披露

账龄	2022年6月30日	2021年12月31日
1年以内(含1年)	128,129,530.78	118,865,727.86
1-2年(含2年)	25,703,102.31	37,014,469.10
2-3年(含3年)	5,091,346.68	5,706,693.09
3-4年(含4年)	9,443,315.01	8,613,037.68
4-5年(含5年)	15,275,823.24	23,080,434.12

账龄	2022年6月30日		2021年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
5年以上	43,593,180.19		35,012,732.26	
应收账款账面余额合计	<u>227,236,298.21</u>		<u>228,293,094.11</u>	
坏账准备	71,039,687.05		69,140,339.63	
应收账款账面价值合计	<u>156,196,611.16</u>		<u>159,152,754.48</u>	

## 2. 按坏账计提方法分类披露

类别	2022年6月30日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	227,236,298.21	100.00	71,039,687.05	31.26	156,196,611.16
<u>合计</u>	<u>227,236,298.21</u>	<u>100.00</u>	<u>71,039,687.05</u>		<u>156,196,611.16</u>

接上表：

类别	2021年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	228,293,094.11	100.00	69,140,339.63	30.29	159,152,754.48
<u>合计</u>	<u>228,293,094.11</u>	<u>100.00</u>	<u>69,140,339.63</u>		<u>159,152,754.48</u>

## 3. 按组合计提坏账准备：

组合计提项目：信用风险组合

账龄	2022年6月30日余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	128,129,530.78	6,406,476.53	5.00
1-2年(含2年)	25,703,102.31	2,570,310.23	10.00
2-3年(含3年)	5,091,346.68	1,527,404.00	30.00
3-4年(含4年)	9,443,315.01	4,721,657.51	50.00
4-5年(含5年)	15,275,823.24	12,220,658.59	80.00
5年以上	43,593,180.19	43,593,180.19	100.00
<u>合计</u>	<u>227,236,298.21</u>	<u>71,039,687.05</u>	

接上表：

账龄	2021年12月31日余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	118,865,727.86	5,943,286.39	5.00
1-2年(含2年)	37,014,469.10	3,701,446.91	10.00
2-3年(含3年)	5,706,693.09	1,712,007.93	30.00
3-4年(含4年)	8,613,037.68	4,306,518.84	50.00
4-5年(含5年)	23,080,434.12	18,464,347.30	80.00
5年以上	35,012,732.26	35,012,732.26	100.00
<u>合计</u>	<u>228,293,094.11</u>	<u>69,140,339.63</u>	

#### 4. 坏账准备的情况

类别	2021年12月31日余额	本期计提	2022年6月30日余额
按单项计提坏账准备			
按组合计提坏账准备	69,140,339.63	1,899,347.42	71,039,687.05
<u>合计</u>	<u>69,140,339.63</u>	<u>1,899,347.42</u>	<u>71,039,687.05</u>

#### 5. 截至2022年6月30日按欠款方归集的应收账款前五名情况

期末余额前五名的应收账款合计数为78,053,944.34元，占应收账款期末余额合计数的比例为34.35%，相应计提的坏账准备合计数为12,342,833.99元。

#### (四) 应收款项融资

项目	2022年6月30日	2021年12月31日
应收票据	8,062,647.84	28,681,917.77
云信债权	423,085.54	618,296.49
<u>合计</u>	<u>8,485,733.38</u>	<u>29,300,214.26</u>

注：根据《关于严格执行企业会计准则切实做好企业2021年年报工作的通知》（财会〔2021〕32号规定）：企业因销售商品、提供服务等取得的、不属于《中华人民共和国票据法》规范票据的“云信”、“融信”等数字化应收账款债权凭证，不应当在“应收票据”项目中列示。企业管理“云信”、“融信”等的业务模式以收取合同现金流量为目标的，应当在“应收账款”项目中列示。既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的，应当在“应收款项融资”项目中列示。

#### (五) 预付款项

##### 1. 预付款项按账龄列示

账龄	2022年6月30日	比例(%)	2021年12月31日	比例(%)
----	------------	-------	-------------	-------

账龄	2022年6月30日	比例(%)	2021年12月31日	比例(%)
1年以内(含1年)	58,620,979.86	91.10	42,625,017.41	94.39
1-2年(含2年)	5,013,494.48	7.79	2,445,262.58	5.41
2-3年(含3年)	715,519.90	1.11	91,974.77	0.20
3年以上				
预付账款账面余额合计	<u>64,349,994.24</u>	<u>100.00</u>	<u>45,162,254.76</u>	<u>100.00</u>
坏账准备				
预付账款账面价值合计	<u>64,349,994.24</u>	<u>100.00</u>	<u>45,162,254.76</u>	<u>100.00</u>

## 2. 账龄超过1年且金额重要的预付款项

单位名称	2022年6月30日余额	账龄	未偿还或结转的原因
绿草地(天津)环保工程有限责任公司	1,494,821.35	1-2年	项目未完工验收
香河县顺利建材机械厂	980,387.86	1-2年	项目未完工验收
上海睿丰自动化系统有限公司	841,519.90	1-2年、2-3年	项目未完工验收
北京银河通机械制造有限公司	411,500.00	1-2年	项目未完工验收
<u>合计</u>	<u>3,728,229.11</u>		

## 3. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

期末余额前五名的预付账款合计数为30,687,090.59元,占预付账款期末余额合计数的比例为47.69%。

### (六) 其他应收款

#### 1. 总表情况

##### (1) 分类列示

项目	2022年6月30日	2021年12月31日
应收利息		
应收股利		
其他应收款	5,842,212.38	6,792,066.54
<u>合计</u>	<u>5,842,212.38</u>	<u>6,792,066.54</u>

#### 2. 其他应收款

##### (1) 按账龄披露

账龄	2022年6月30日余额
1年以内(含1年)	1,941,373.73

账龄	2022年6月30日余额
1-2年(含2年)	3,560,851.05
2-3年(含3年)	470,327.79
3-4年(含4年)	851,778.89
4-5年(含5年)	190,112.62
5年以上	4,145,898.09
<u>合计</u>	<u>11,160,342.17</u>
减:坏账准备	5,318,129.79
<u>账面价值</u>	<u>5,842,212.38</u>

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	2022年6月30日余额	2021年12月31日余额
押金及保证金	7,540,579.29	8,734,180.89
往来款	2,759,697.24	2,629,567.24
备用金	836,025.36	687,808.61
资金筹措款	-	-
其他	24,040.28	14,908.68
<u>合计</u>	<u>11,160,342.17</u>	<u>12,066,465.42</u>

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	5,274,398.88			<u>5,274,398.88</u>
2022年1月1日余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	43,730.91			<u>43,730.91</u>
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2022 年 6 月 30 日余额	5,318,129.79			<u>5,318,129.79</u>

(4) 坏账准备的情况

类别	2021 年 12 月 31 日余额	本期变动金额			2022 年 6 月 30 日余额
		计提	收回或转回	转销或核销 其他变动	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	5,274,398.88	43,730.91			5,318,129.79
<u>合计</u>	<u>5,274,398.88</u>	<u>43,730.91</u>			<u>5,318,129.79</u>

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

期末余额前5名的其他应收款合计数为4,264,875.00元，占其他应收款期末余额合计数的比例为38.21%，相应计提的坏账准备合计数为2,255,170.60元。

(七) 存货

1. 分类列示

项目	2022 年 6 月 30 日余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品	182,652,135.27	1,773,168.64	180,878,966.63
原材料	46,244,299.54	-	46,244,299.54
发出商品	15,691,966.93	-	15,691,966.93
<u>合计</u>	<u>244,588,401.74</u>	<u>1,773,168.64</u>	<u>242,815,233.10</u>

接上表：

项目	2021 年 12 月 31 日余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品	152,396,856.14	1,773,168.64	150,623,687.50
原材料	24,605,455.58		24,605,455.58
发出商品	14,204,484.58		14,204,484.58
<u>合计</u>	<u>191,206,796.30</u>	<u>1,773,168.64</u>	<u>189,433,627.66</u>

2. 存货跌价准备

项目	2021年12月31日	本期增加金额		本期减少金额		2022年6月30日
	余额	计提	其他	转回	转销	余额
在产品	1,773,168.64					1,773,168.64
<b>合计</b>	<b>1,773,168.64</b>					<b>1,773,168.64</b>

#### (八) 合同资产

##### 1. 合同资产情况

项目	2022年6月30日			2021年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
已完工未结算款	934,445.69	93,444.57	841,001.12	934,445.69	93,444.57	841,001.12
应收质保金	70,701,122.67	6,106,834.69	64,594,287.98	60,884,990.73	6,123,657.07	54,761,333.66
<b>合计</b>	<b>71,635,568.36</b>	<b>6,200,279.26</b>	<b>65,435,289.10</b>	<b>61,819,436.42</b>	<b>6,217,101.64</b>	<b>55,602,334.78</b>

##### 2. 合同资产减值准备情况

项目	2021年12月31日余额	本期计提	本期转回	本期转销/核销	2022年6月30日余额
已完工未结算款	93,444.57				93,444.57
应收质保金	6,123,657.07	-16,822.38			6,106,834.69
<b>合计</b>	<b>6,217,101.64</b>	<b>-16,822.38</b>			<b>6,200,279.26</b>

#### (九) 一年内到期的非流动资产

项目	2022年6月30日	2021年12月31日
一年内到期的长期应收款	12,000,000.00	12,000,000.00
<b>合计</b>	<b>12,000,000.00</b>	<b>12,000,000.00</b>

#### (十) 其他流动资产

项目	2022年6月30日	2021年12月31日
预缴其他税费		2,494,560.96
待取得凭证进项税	981,661.77	657,597.80
待抵扣的进项税	7,414,929.68	503,731.09
预缴企业所得税	1,940,683.61	3,185,526.38
<b>合计</b>	<b>10,337,275.06</b>	<b>6,841,416.23</b>

#### (十一) 长期应收款

项目	2022年6月30日	2021年12月31日
----	------------	-------------

	账面 余额	坏账 准备	账面 价值	折现率 区间	账面 余额	坏账 准备	账面 余额	折现率 区间
长期收款协议	13,000,000.00		13,000,000.00	4.75%	19,000,000.00		19,000,000.00	4.75%
其中：未实现融 资收益	1,196,759.67		1,196,759.67	4.75%	1,545,719.02		1,545,719.02	4.75%
<b>合计</b>	<b>13,000,000.00</b>		<b>13,000,000.00</b>	—	<b>19,000,000.00</b>		<b>19,000,000.00</b>	

注：根据机科股份、察右后旗人民政府在乌兰察布中级人民法院签订的《民事调解书》（（2021）内09民初88号），察右后旗人民政府从2021年12月起每月月底之前偿付100.00万元项目工程款，共计还款金额3,100.00万元，截止2022年6月30日，剩余应偿还金额2,500.00万元，其中：一年以内应偿还的部分1,200.00万元重分类至一年内到期的非流动资产。

## （十二）固定资产

### 1. 总表情况

#### （1）分类列示

项目	2022年6月30日	2021年12月31日
固定资产	4,170,484.68	3,977,847.94
固定资产清理		
<b>合计</b>	<b>4,170,484.68</b>	<b>3,977,847.94</b>

### 2. 固定资产

#### （1）固定资产情况

项目	机器设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值				
1. 2021年12月31日余额	2,148,144.04	5,522,139.18	1,816,836.10	<u>9,487,119.32</u>
2. 本期增加金额	167,507.79	127,853.99	289,829.06	<u>585,190.84</u>
（1）购置	167,507.79	127,853.99	289,829.06	<u>585,190.84</u>
3. 本期减少金额		242,654.42	1,752.21	<u>244,406.63</u>
（1）处置或报废		242,654.42	1,752.21	<u>244,406.63</u>
4. 2022年6月30日余额	2,315,651.83	5,407,338.75	2,104,912.95	<u>9,827,903.53</u>
二、累计折旧				
1. 2021年12月31日余额	918,579.20	4,009,208.91	577,393.46	<u>5,505,181.57</u>
2. 本期增加金额	128,133.20	97,185.76	153,988.30	<u>379,307.26</u>
（1）计提	128,133.20	97,185.76	153,988.30	<u>379,307.26</u>

项目	机器设备	运输设备	其他	合计
3. 本期减少金额		230,521.70	638.09	<u>231,159.79</u>
(1) 处置或报废		230,521.70	638.09	<u>231,159.79</u>
4. 2022年6月30日余额	1,046,712.40	3,875,872.97	730,743.67	<u>5,653,329.04</u>
三、减值准备				
1. 2021年12月31日余额	4,089.81			<u>4,089.81</u>
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 2022年6月30日余额	4,089.81			<u>4,089.81</u>
四、账面价值				
1. 2022年6月30日账面价值	1,264,849.62	1,531,465.78	1,374,169.28	<u>4,170,484.68</u>
2. 2021年12月31日账面价值	1,225,475.03	1,512,930.27	1,239,442.64	<u>3,977,847.94</u>

(十三) 使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 2021年12月31日余额	41,674,580.03	<u>41,674,580.03</u>
2. 本期增加金额	1,548,995.23	<u>1,548,995.23</u>
3. 本期减少金额		
4. 2022年6月30日余额	43,223,575.26	<u>43,223,575.26</u>
二、累计折旧		
1. 2021年12月31日余额	6,217,890.50	<u>6,217,890.50</u>
2. 本期增加金额	3,208,403.51	<u>3,208,403.51</u>
(1) 计提	3,208,403.51	<u>3,208,403.51</u>
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 2022年6月30日余额	9,426,294.01	<u>9,426,294.01</u>
三、减值准备		
1. 2021年12月31日余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		

项目	房屋及建筑物	合计
(1) 处置		
4. 2022年6月30日余额		
四、账面价值		
1. 2022年6月30日账面价值	33,797,281.25	<u>33,797,281.25</u>
2. 2021年12月31日账面价值	35,456,689.53	<u>35,456,689.53</u>

注：使用权资产为本公司经营租赁用于生产经营的房屋及建筑物，详见十六、（一）租赁。

#### （十四）无形资产

项目	非专利技术	合计
一、账面原值		
1. 2021年12月31日余额	1,631,980.34	<u>1,631,980.34</u>
2. 本期增加金额	2,026,280.65	<u>2,026,280.65</u>
(1) 购置	2,026,280.65	<u>2,026,280.65</u>
(2) 内部研发		
(3) 企业合并增加		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 2022年6月30日余额	3,658,260.99	<u>3,658,260.99</u>
二、累计摊销		
1. 2021年12月31日余额	1,631,980.34	<u>1,631,980.34</u>
2. 本期增加金额	16,885.67	<u>16,885.67</u>
(1) 计提	16,885.67	<u>16,885.67</u>
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 2022年6月30日余额	1,648,866.01	<u>1,648,866.01</u>
三、减值准备		
1. 2021年12月31日余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 2022年6月30日余额		
四、账面价值		
1. 2022年6月30日账面价值	2,009,394.98	<u>2,009,394.98</u>

项目	非专利技术			合计	
2. 2021年12月31日账面价值					
(十五) 长期待摊费用					
项	2021年12月31日	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2022年6月30日
装修支出	212,079.07		53,284.75		158,794.32
<u>合计</u>	<u>212,079.07</u>		<u>53,284.75</u>		<u>158,794.32</u>

(十六) 递延所得税资产及递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

项目	2022年6月30日		2021年12月31日	
	可	递	可	递
应收款项减值准备	76,343,590.37	11,451,538.57	74,205,269.94	11,130,790.49
合同资产减值准备	6,152,647.24	922,897.09	6,169,469.61	925,420.44
存货减值准备	1,773,168.64	265,975.30	1,773,168.64	265,975.30
固定资产减值准备	4,089.81	613.47	4,089.81	613.48
使用权资产摊销	1,193,959.79	179,093.97	859,645.89	128,946.88
预计未决诉讼负债	15,053,508.75	2,258,026.31	5,083,831.50	762,574.73
预计产品质量保证负债	12,111,563.99	1,816,734.60	11,038,031.80	1,655,704.77
<u>合计</u>	<u>112,632,528.59</u>	<u>16,894,879.31</u>	<u>99,133,507.19</u>	<u>14,870,026.09</u>

2. 未确认递延所得税资产明细

项目	2022年6月30日	2021年12月31日
可抵扣暂时性差异	611,155.28	806,397.39
可抵扣亏损	9,722,023.63	8,303,692.20
<u>合计</u>	<u>10,333,178.91</u>	<u>9,110,089.59</u>

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	2022年6月30日	2021年12月31日	备注
2027年	1,418,331.43		
2026年	5,179,343.99	5,179,343.99	
2025年	3,123,859.70	3,123,859.70	
2024年	488.51	488.51	
2023年			
<u>合计</u>	<u>9,722,023.63</u>	<u>8,303,692.20</u>	

(十七) 应付票据

种类	2022年6月30日	2021年12月31日
银行承兑汇票	54,240,481.33	54,620,527.79
<u>合计</u>	<u>54,240,481.33</u>	<u>54,620,527.79</u>

(十八) 应付账款

1. 应付账款列示

项目	2022年6月30日	2021年12月31日
应付货款	159,130,142.52	152,897,446.22
<u>合计</u>	<u>159,130,142.52</u>	<u>152,897,446.22</u>

2. 截止2022年6月30日，账龄超过1年的重要应付款情况

单位名称	账面余额	未偿还或结转的原因
中和雄鑫（深圳）科技有限公司	3,608,500.00	尚未结算
北京企宜同创电气科技有限公司	3,139,415.93	尚未结算
辽宁超达建设实业集团有限公司	2,940,000.00	尚未结算
北京市华商伟业设备安装有限公司	2,778,039.92	尚未结算
香河县顺利建材机械厂	1,899,881.30	尚未结算
河南五建建设集团有限公司	1,785,200.00	尚未结算
北京仁贤环保科技有限公司	1,465,000.00	尚未结算

单位名称	账面余额	未偿还或结转的原因
北京宝久互动科技有限公司	1,444,934.74	尚未结算
<u>合计</u>	<u>19,060,971.89</u>	-

(十九) 合同负债

1. 合同负债情况

项目	2022年6月30日	2021年12月31日
未结算销售商品款	196,733,813.55	198,247,051.63
<u>合计</u>	<u>196,733,813.55</u>	<u>198,247,051.63</u>

(二十) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	2021年12月31日	本期增加	本期减少	2022年6月30日
一、短期薪酬	5,965,477.45	35,786,693.64	28,683,280.85	13,068,890.24
二、离职后福利中-设定提存计划负债	426,255.29	4,635,967.86	4,607,821.98	454,401.17
三、辞退福利		194,997.58	194,997.58	
四、一年内到期的其他福利				
<u>合计</u>	<u>6,391,732.74</u>	<u>40,617,659.08</u>	<u>33,486,100.41</u>	<u>13,523,291.41</u>

2. 短期薪酬列示

项目	2021年12月31日	本期增加	本期减少	2022年6月30日
一、工资、奖金、津贴和补贴	843,601.23	25,732,806.06	19,185,770.34	7,390,636.95
二、职工福利费	846.00	1,261,235.79	1,261,235.79	846.00
三、社会保险费	261,953.32	2,495,848.93	2,478,620.25	279,182.00
其中：医疗保险费	232,115.85	2,282,483.90	2,267,131.61	247,468.14
工伤保险费	9,914.00	75,885.88	75,374.12	10,425.76
生育保险费	19,923.47	137,479.15	136,114.52	21,288.10
四、住房公积金	3,678.00	2,368,295.84	2,368,295.84	3,678.00
五、工会经费和职工教育经费	4,855,398.90	859,815.40	320,667.01	5,394,547.29
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		3,068,691.62	3,068,691.62	
<u>合计</u>	<u>5,965,477.45</u>	<u>35,786,693.64</u>	<u>28,683,280.85</u>	<u>13,068,890.24</u>

### 3. 设定提存计划列示

项目	2021年12月31日	本期增加	本期减少	2022年6月30日
1. 基本养老保险	412,650.40	3,190,005.85	3,162,712.89	439,943.36
2. 失业保险费	13,604.89	100,774.73	99,921.81	14,457.81
3. 企业年金缴费		1,345,187.28	1,345,187.28	
<u>合计</u>	<u>426,255.29</u>	<u>4,635,967.86</u>	<u>4,607,821.98</u>	<u>454,401.17</u>

### 4. 辞退福利

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
因解除劳动关系给予的补偿	194,997.58	
<u>合计</u>	<u>194,997.58</u>	

### (二十一) 应交税费

税费项目	2022年6月30日	2021年12月31日
增值税	17,101,068.51	21,608,282.71
代扣代缴个人所得税	96,542.36	1,974,804.19
城市维护建设税	892,781.02	1,236,114.97
教育费附加	401,742.65	548,885.76
地方教育费附加	267,671.66	365,767.05
企业所得税	779,709.28	540,881.31
<u>合计</u>	<u>19,539,515.48</u>	<u>26,274,735.99</u>

### (二十二) 其他应付款

#### 1. 总表情况

项目	2022年6月30日	2021年12月31日
应付利息		
应付股利		
其他应付款	6,037,298.97	7,561,381.77
<u>合计</u>	<u>6,037,298.97</u>	<u>7,561,381.77</u>

#### 2. 其他应付款

##### (1) 按款项性质列示其他应付款

款项性质	2022年6月30日	2021年12月31日
------	------------	-------------

款项性质	2022年6月30日	2021年12月31日
关联方往来款	3,915,624.98	3,832,500.00
应付代垫款	96,341.74	1,268,864.02
党组织工作经费	881,283.54	884,629.01
代收款项	409,359.77	629,763.50
押金保证金	165,000.00	275,000.00
代扣款	289,373.33	271,408.31
其他	280,315.61	399,216.93
<u>合计</u>	<u>6,037,298.97</u>	<u>7,561,381.77</u>

(2) 期末账龄超过1年的重要其他应付款

项目	2022年6月30日余额	未偿还或结转的原因
中国机械科学研究总院集团有限公司	3,874,062.50	“生活垃圾综合处置一条龙”项目尚未结算
<u>合计</u>	<u>3,874,062.50</u>	-

注：2019年12月，本公司与中国机械总院签署“生活垃圾综合处置一条龙项目”合同，中国机械总院产业基金向机科股份提供350万用于该项目的研究开发。截至2022年6月30日，该项目尚未交付，本公司按银行同期贷款利率计提利息。

(二十三) 一年内到期的非流动负债

项目	2022年6月30日	2021年12月31日
1年内到期的租赁负债	5,693,580.55	5,308,850.59
<u>合计</u>	<u>5,693,580.55</u>	<u>5,308,850.59</u>

(二十四) 其他流动负债

项目	2022年6月30日	2021年12月31日
待转销项税额	14,233,052.33	12,066,815.83
未终止确认的票据	1,438,221.00	19,118,510.14
<u>合计</u>	<u>15,671,273.33</u>	<u>31,185,325.97</u>

(二十五) 租赁负债

项目	2022年6月30日	2021年12月31日
租赁付款额	41,113,005.25	42,731,530.78
未确认的融资费用	5,882,535.75	6,610,685.51
减：重分类至一年内到期的非流动负债	5,693,580.55	5,308,850.59
<u>租赁负债净额</u>	<u>29,536,888.95</u>	<u>30,811,994.68</u>

## （二十六）预计负债

### 1. 分类列示

项目	2022年6月30日	2021年12月31日
未决诉讼	15,053,508.75	5,083,831.50
产品质量保证	12,706,143.42	11,632,611.23
<u>合计</u>	<u>27,759,652.17</u>	<u>16,716,442.73</u>

注：2021年11月17日，公司收到察哈尔右翼后旗人民法院送达的《应诉通知书》（案号（2021）内0928民初1583号），察哈尔右翼后旗人民法院已受理原告宽甸满族自治县城镇诚泰建筑工程队与被告机科股份作为发包人签订的《建设工程施工合同》纠纷一案。详细内容详见公司公告《机科发展科技股份有限公司涉及诉讼公告》（公告编号：2021-052）、《机科发展科技股份有限公司涉及诉讼进展公告》（公告编号：2022-007）、《机科发展科技股份有限公司关于公司募集资金专户及部分银行账户被冻结的公告》（公告编号：2022-008）。

根据公司公告《机科发展科技股份有限公司涉及诉讼进展公告》（公告编号：2022-125），公司于2022年7月11日收到内蒙古自治区察哈尔右翼后旗人民法院在2022年6月30日作出的（2021）内0928民初1583号民事判决书。法院一审判决公司应还款金额为1,505.35万元（本金1,444.05万，案件受理费、保全费12.62万元，暂计至2022年6月30日的利息48.68万元）。

截至本报告披露日，本案原、被告均已向内蒙古自治区乌兰察布市中级人民法院提起上诉。

## （二十七）递延收益

### 1. 递延收益情况

项目	2021年12月31日	本期增加	本期减少	2022年6月30日
政府补助	52,858.21		34,159.77	18,698.44
<u>合计</u>	<u>52,858.21</u>		<u>34,159.77</u>	<u>18,698.44</u>

### 2. 涉及政府补助的项目：

负债项目	2021年12月31日	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	2022年6月30日	与资产相关/与收益相关
离散型智能制造数字化车间关键技术研究及示范应用	52,858.21			34,159.77		18,698.44	与收益相关
<u>合计</u>	<u>52,858.21</u>			<u>34,159.77</u>		<u>18,698.44</u>	-

## （二十八）股本

投资者名称	2021年12月31日		本期增加	本期减少	2022年6月30日	
	股本	所占比例 (%)			股本	所占比例 (%)
中国机械科学研究总院集团有限公司	57,055,580.00	60.9568			57,055,580.00	60.9568
北京机科汇众智能技术股份有限公司	27,850,000.00	29.7543			27,850,000.00	29.7543
北京机床研究所有限公司	2,134,050.00	2.2800			2,134,050.00	2.2800
新疆天业(集团)有限公司	1,422,700.00	1.5200			1,422,700.00	1.5200
中国钢研科技集团有限公司	1,422,700.00	1.5200			1,422,700.00	1.5200
中国农业机械化科学研究院集团有限公司	853,620.00	0.9120			853,620.00	0.9120
矿冶科技集团有限公司	711,350.00	0.7600			711,350.00	0.7600
新三板其他股东-自然人	2,150,000.00	2.2969			2,150,000.00	2.2969
<u>合计</u>	<u>93,600,000.00</u>	<u>100.0000</u>			<u>93,600,000.00</u>	<u>100.0000</u>

#### (二十九) 资本公积

项目	2021年12月31日	本期增加	本期减少	2022年6月30日
股本溢价	32,386,780.85			32,386,780.85
其他资本公积	3,864,313.05			3,864,313.05
<u>合计</u>	<u>36,251,093.90</u>			<u>36,251,093.90</u>

#### (三十) 专项储备

项目	2021年12月31日	本期增加	本期减少	2022年6月30日
安全生产费	4,048,049.86	405,613.16	215,614.58	4,238,048.44
<u>合计</u>	<u>4,048,049.86</u>	<u>405,613.16</u>	<u>215,614.58</u>	<u>4,238,048.44</u>

注:根据财政部、安全监管总局联合颁发的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》(财企[2012]16号),公司对机械制造业务按照收入的0.20%提取安全费用,并按规定将安全费用用于安全设备设施购置建设费用、安全技术措施费用、安全教育培训、现场安全管理和隐患整治、劳动防护用品等支出。

#### (三十一) 盈余公积

项目	2021年12月31日	本期增加	本期减少	2022年6月30日
法定盈余公积	22,432,752.97			22,432,752.97
任意盈余公积	467,854.37			467,854.37
<u>合计</u>	<u>22,900,607.34</u>			<u>22,900,607.34</u>

#### (三十二) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

项目	本期金额	上期金额
调整前上期期末未分配利润	63,804,464.02	42,315,923.17
调整期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）	-	-
调整后期初未分配利润	63,804,464.02	42,315,923.17
本年增加额	-1,562,869.29	38,067,621.55
其中：本年净利润转入	-1,562,869.29	38,067,621.55
本年减少额		16,579,080.70
其中：本年提取盈余公积数		7,579,080.70
本年分配现金股利数		9,000,000.00
本年期末余额	62,241,594.73	63,804,464.02

### （三十三）营业收入、营业成本

#### 1. 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
1. 主营业务小计	<u>155,255,369.13</u>	<u>114,429,756.32</u>	<u>68,695,962.90</u>	<u>50,377,986.40</u>
其中：面向智能制造领域的产品与服务	152,540,576.58	112,449,581.12	65,261,228.04	47,041,714.45
面向智能环保领域的产品与服务	87,358.93	-	3,434,734.86	3,336,271.95
面向智慧医疗领域的产品与服务	2,627,433.62	1,980,175.20		
合计	<u>155,255,369.13</u>	<u>114,429,756.32</u>	<u>68,695,962.90</u>	<u>50,377,986.40</u>

### （三十四）税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	289,056.75	71,733.22
教育费附加	123,881.46	30,742.81
地方教育费附加	82,587.65	20,495.21
车船使用税	9,330.18	9,103.68
印花税	196,842.40	31,271.40
水利建设基金	€4,075.53	
合计	<u>705,773.97</u>	<u>163,346.32</u>

### （三十五）销售费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
质保费	3,105,107.38	1,373,919.26
业务招待费	495,710.65	534,174.62

费用性质	本期发生额	上期发生额
业务宣传费	129,407.50	795,173.60
职工薪酬	497,450.44	405,308.39
差旅费	87,950.64	159,863.23
销售服务	335,170.16	431,661.62
办公费	11,614.67	7,590.32
其他	142,222.44	3,702.51
<u>合计</u>	<u>4,804,633.88</u>	<u>3,711,393.55</u>

(三十六) 管理费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,664,572.37	6,292,675.55
长期资产折旧及摊销	243,246.04	494,003.02
房租及物业管理费	16,591.90	
中介机构费用	1,982,465.03	539,941.02
诉讼费		3,148.00
办公费用	853,709.03	763,433.85
差旅费	130,103.21	129,339.81
业务招待费	323,945.88	183,170.39
其他	360,252.98	653,214.43
<u>合计</u>	<u>11,574,886.44</u>	<u>9,058,926.07</u>

(三十七) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,133,647.80	6,636,934.92
材料费	862,931.64	2,813,498.17
租赁费	105,603.38	461,410.07
用于试制产品的检验费	478,617.40	360,921.98
其他	209,603.98	188,034.93
<u>合计</u>	<u>8,790,404.20</u>	<u>10,460,800.07</u>

(三十八) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	913,475.31	249,080.83

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	179,994.34	115,216.18
汇兑损失(减:汇兑收益)		104,483.92
手续费	97,749.12	188,747.29
<u>合计</u>	<u>831,230.09</u>	<u>427,095.86</u>

(三十九) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
离散型智能制造数字化车间关键技术研究及示范应用	34,159.77	315,702.07
个税手续费返还	33,830.95	30,555.42
软件退税	20,901.91	
<u>合计</u>	<u>88,892.63</u>	<u>346,257.49</u>

(四十) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		5,146,049.57
理财产品投资收益	59,692.44	645,821.36
票据贴现利息	-274,798.82	-168,437.63
债务重组损益		
<u>合计</u>	<u>-215,106.38</u>	<u>5,623,433.30</u>

(四十一) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-1,899,347.41	474,566.37
其他应收款坏账损失	-43,730.91	-436,813.67
<u>合计</u>	<u>-1,943,078.32</u>	<u>37,752.70</u>

(四十二) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
合同资产减值损失	16,822.37	-446,777.85
<u>合计</u>	<u>16,822.37</u>	<u>-446,777.85</u>

(四十三) 营业外收入

1. 分类列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
----	-------	-------	---------------

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	20,317.40		20,317.40
报废、毁损资产处置收入		2,680.02	
违约金赔偿收入	394,672.48	80,000.00	394,672.48
其他	3.16	28,141.40	3.16
<u>合 计</u>	<u>414,993.04</u>	<u>110,821.42</u>	<u>414,993.04</u>

## 2. 计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
稳岗补贴	6,692.40		与收益相关
职业技能培训补助	8,625.00		与收益相关
企业扶持发展基金	5,000.00		与收益相关
<u>合 计</u>	<u>20,317.40</u>		-

## (四十四) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
预计未决诉讼损失	15,053,508.75	
资产报废、毁损损失	3,538.10	5,328.47
因疫情产生停工损失	355,157.41	
其他	11,546.96	362.60
<u>合 计</u>	<u>15,423,751.22</u>	<u>5,691.07</u>

## (四十五) 所得税费用

### 1. 所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,283,428.00	
递延所得税费用	-2,024,853.22	267,441.66
<u>合 计</u>	<u>-741,425.22</u>	<u>267,441.66</u>

### 2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	-2,942,543.65
按法定/适用税率计算的所得税费用	-441,381.55
子公司适用不同税率的影响	-141,833.14

项目	本期发生额
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,933,875.64
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	354,582.86
其他	-3,446,669.03
所得税费用合计	-741,425.22

(四十六) 合并现金流量表项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
投标保证金退回	2,283,957.50	1,495,160.00
代收代付款		0.00
利息收入	179,996.84	115,216.18
违约金、赔款等其他营业外收入		80,286.66
政府补助	73,895.55	30,555.42
受限资金转回	5,280,427.63	0.00
收到税费缓交及退还税费	3,323,495.63	
其他	1,138,901.47	100,000.00
<u>合计</u>	<u>12,280,674.62</u>	<u>1,821,218.26</u>

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
付现及质保费用	1,491,606.24	4,187,089.03
赔偿金、违约金及罚款支出	5,095,375.10	362.60
受限资金变动	25,451,188.58	3,000,000.00
工会经费	320,667.01	617,632.30
押金及保证金支出	1,523,450.00	804,291.92
单位往来款	2,282,942.85	125,160.00
手续费	94,970.23	188,747.29
捐赠支出		
其他	823,722.73	545,294.53
<u>合计</u>	<u>37,083,922.74</u>	<u>9,468,577.67</u>

### 3. 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司支付的现金		2,554,324.90
<u>合计</u>		<u>2,554,324.90</u>

### 4. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付租金	3,434,952.38	3,025,428.83
支付的贴现息	291,942.33	249,080.83
<u>合计</u>	<u>3,726,894.71</u>	<u>3,274,509.66</u>

## (四十七) 合并现金流量表补充资料

### 1. 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
<b>一、将净利润调节为经营活动现金流量</b>		
净利润	-2,201,118.43	-105,231.04
加：资产减值准备	-16,822.37	446,777.85
信用减值损失	1,943,078.32	-37,752.70
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	379,307.26	257,749.38
使用权资产摊销	3,208,403.51	3,078,979.92
无形资产摊销	16,885.67	-
长期待摊费用摊销	53,284.75	53,284.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“—”号填列)	-	-5,146,049.57
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	2,423.98	2,648.45
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)	-	-
财务费用(收益以“—”号填列)	913,475.31	178,015.03
投资损失(收益以“—”号填列)	215,106.38	-5,623,433.30
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-2,024,853.22	30,202.89
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	0.00	-
存货的减少(增加以“—”号填列)	-53,381,605.44	-7,685,352.44
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	14,136,279.56	-1,116,926.49
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-4,850,350.88	-9,338,985.85
其他		

补充资料	本期发生额	上期发生额
经营活动产生的现金流量净额	-41,606,505.60	-25,006,073.15
<b>二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>三、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	37,143,072.93	60,791,917.55
减：现金的期初余额	83,089,834.79	91,792,066.00
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-45,946,761.86	-31,000,148.45

2. 现金和现金等价物的构成

项目	2022年6月30日	2021年12月31日
一、现金	37,143,072.93	83,089,834.79
其中：库存现金	5,451.22	42,111.22
可随时用于支付的银行存款	37,137,621.71	83,047,723.57
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	37,143,072.93	83,089,834.79
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(四十八) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	2022年6月30日账面价值	受限原因
货币资金	34,406,347.39	保证金、质押、涉诉
<u>合计</u>	<u>34,406,347.39</u>	

(四十九) 政府补助

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
离散型智能制造数字化车间关键技术研究及示范应用	34,159.77	其他收益	34,159.77
稳岗补贴	6,692.40	营业外收入	6,692.40

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
个税手续费返还	33,830.95	其他收益	33,830.95
软件退税	20,901.91	其他收益	20,901.91
职业技能培训补助	8,625.00	营业外收入	8,625.00
企业扶持发展基金	5,000.00	营业外收入	5,000.00
<b>合计</b>	<b>109,210.03</b>		<b>109,210.03</b>

## 七、合并范围的变更

本公司本报告期合并范围未发生变更。

## 八、在其他主体中的权益

### （一）在子公司中的权益

#### 1. 本公司的构成

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		表决权比例（%）	取得方式
				直接	间接		
机科(深圳)环保科技股份有限公司	深圳市	深圳市	水利、环境和公共设施管理业	55.00		55.00	投资设立

#### 2. 重要非全资子公司

子公司全称	少数股东的持股比例（%）	少数股东的表决权比例（%）	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
机科(深圳)环保科技股份有限公司	45.00	45.00	-664,354.76		-1,243,428.84

#### 3. 重要的非全资子公司的主要财务信息

机科(深圳)环保科技股份有限公司		
项目	2022年6月30日余额或本期发生额	2021年12月31日余额或上期发生额
流动资产	49,857,812.49	40,461,569.83
非流动资产	962,392.16	426,200.34
资产合计	50,820,204.65	40,887,770.17
流动负债	52,800,272.11	41,854,244.49
非流动负债	725,095.27	337,217.88
负债合计	53,525,367.38	42,191,462.37
营业收入	-	-

净利润（净亏损）	-1,418,331.43	-1,742,392.76
综合收益总额	-1,418,331.43	-1,742,392.76
经营活动现金流量	-343,896.37	-2,593,953.17

## 九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收票据及应收账款、应付票据及应付账款等，这些金融工具的主要目的在于为公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

### （一）金融工具分类

#### 1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值

##### （1）2022年6月30日

金融资产项目	以摊余成本计量的	以公允价值计量且其变动计入	以公允价值计量且其变动计入	合计
	金融资产	当期损益的金融资产	其他综合收益的金融资产	
货币资金	71,549,420.32			71,549,420.32
应收票据	38,856,054.60			38,856,054.60
应收账款	156,196,611.16			156,196,611.16
应收款项融资			8,485,733.38	8,485,733.38
其他应收款	5,842,212.38			5,842,212.38

##### （2）2021年12月31日

金融资产项目	以摊余成本计量的金	以公允价值计量且其变动计	以公允价值计量且其变动计入其	合计
	融资产	入当期损益的金融资产	他综合收益的金融资产	
货币资金	92,044,993.60			92,044,993.60
应收票据	80,239,597.01			80,239,597.01
应收账款	159,152,754.48			159,152,754.48
应收款项融资			29,300,214.26	29,300,214.26
其他应收款	6,792,066.54			6,792,066.54

#### 2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

##### （1）2022年6月30日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当	其他金融负债	合计
	期损益的金融负债		
应付票据		54,240,481.33	54,240,481.33
应付账款		159,130,142.52	159,130,142.52

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
其他应付款		6,037,298.97	6,037,298.97
其他流动负债		15,671,273.33	15,671,273.33
一年内到期的非流动负债		5,693,580.55	5,693,580.55
租赁负债		29,536,888.95	29,536,888.95

(2) 2021年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
应付票据		54,620,527.79	54,620,527.79
应付账款		152,897,446.22	152,897,446.22
其他应付款		7,561,381.77	7,561,381.77
其他流动负债		31,185,325.97	31,185,325.97
一年内到期的非流动负债		5,308,850.59	5,308,850.59
租赁负债		30,811,994.68	30,811,994.68

## (二) 信用风险

2022年6月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体为资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。

本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

## (三) 流动性风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本公司将投资者资本投入和经营积累作为主要资金来源。

## (四) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险。

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司2021年度承受外汇风险主要与瑞典克朗有关，除本公司部分业务以瑞典克朗进行采购外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。2022年6月30日，本公司的资产及负债均为人民币余额。采购业务产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。本

公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避外汇风险。

## 十、资本管理

(一) 本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本公司不受外部强制性资本要求约束。本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。

为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。

(二) 本公司采用债务资本率来管理资本，债务资本率是指带息负债与权益及带息负债之和的比率。本公司于资产负债日的债务资本率如下：

项目	2022年6月30日	2021年12月31日
短期借款		
其他应付款	3,500,000.00	
一年内到期的长期借款		
一年内到期的长期应付款		
长期借款		
应付债券		
长期应付款-应付融资租赁款		
带息负债合计	3,500,000.00	
所有者权益合计	218,014,021.18	220,017,553.63
权益及带息负债之和	221,514,021.18	220,017,553.63
债务资本率(%)	0.02	0.00

(三) 2022年6月30日和2021年12月31日，本公司资本管理目标、政策或程序未发生变化。

## 十一、公允价值的披露

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	2022年6月30日公允价值			合计
	第一层次公允 价值计量	第二层次公允 价值计量	第三层次公允 价值计量	
<b>一、持续的公允价值计量</b>			<u>8,485,733.38</u>	<u>8,485,733.38</u>
1. 指定为以公允价值计量且其变动计 入其他综合收益的金融资产			8,485,733.38	8,485,733.38
应收款项融资			8,485,733.38	8,485,733.38

## 2022年6月30日公允价值

项目	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
持续以公允价值计量的资产总额			8,485,733.38	8,485,733.38

(二) 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用估值技术和重要参数的定性及定量信息  
 应收款项融资：系信用风险等级较高的银行承兑汇票，其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近。

## 十二、关联方关系及其交易

### (一) 关联方的认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

### (二) 本公司的母公司有关信息

母公司名称	公司类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
中国机械科学研究总院集团有限公司	有限责任公司 (国有独资)	北京市	王德成	科学研究和技术服务业	86,000.00 万元

接上表：

母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)	本公司最终控制方	组织机构代码
60.96	60.96	国务院国有资产监督管理委员会	91110000400008060U

### (三) 本公司的子公司情况

子公司名称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	组织机构代码
机科(深圳)环保科技股份有限公司	投资设立	其他股份有限公司 (非上市)	深圳	谭君广	91440300MA5FRKNH76

接上表：

业务性质	注册资本(万元)	本公司持股比例 (%)	本公司表决权比例 (%)
水利、环境和公共设施管理业	1,000.00	55	55

### (四) 本公司的合营和联营企业情况

无。

### (五) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
北京机械工业自动化研究所有限公司	控股股东控制或者有重大影响的其他企业
北自所（北京）科技发展股份有限公司	控股股东控制或者有重大影响的其他企业
湖州德奥机械设备有限公司	控股股东控制或者有重大影响的其他企业
哈尔滨威德焊接自动化系统工程技术有限公司	控股股东控制或者有重大影响的其他企业
北京兴力通达科技发展有限公司	控股股东控制或者有重大影响的其他企业
中机第一设计研究院有限公司	控股股东控制或者有重大影响的其他企业
北京机科国创轻量化科学研究院有限公司	控股股东控制或者有重大影响的其他企业
哈尔滨焊接研究院有限公司	控股股东控制或者有重大影响的其他企业
中机生产力促进中心有限公司	控股股东控制或者有重大影响的其他企业

注：上表所示仅为上期或本期与本公司发生关联交易或存在关联往来的其他关联方。

#### （六）关联方交易

##### 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

###### （1）出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京机械工业自动化研究所有限公司	提供劳务	169,811.32	
北自所（北京）科技发展股份有限公司	销售商品	662,897.35	24,056.64
北京兴力通达科技发展有限公司	销售商品	2,266,494.11	1,170,970.70

###### （2）采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中联认证中心（北京）有限公司	接受劳务		16,981.13

##### 2. 关联租赁情况

###### （1）本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费 定价依据	本期确认的 租赁费	上期确认的 租赁费
中国机械科学研究总 院集团有限公司	办公用房屋	2022.1.1	2022.12.31	市场价	1,729,174.32	1,729,174.32
方圆集团（廊坊）科技 有限公司	厂房	2022.2.1	2022.12.31	市场价	1,195,486.76	1,077,050.85
<u>合计</u>					<u>2,924,661.08</u>	<u>2,806,225.17</u>

(2) 关联方租赁情况说明：

本公司租赁母公司中国机械科学研究总院集团有限公司办公房屋，租赁地点为北京市首体南路2号中国机械科学研究总院科研办公楼一到四层主楼121间、地下室3间及四层附楼，合同约定租期为2022年1月1日至2022年12月31日，租赁合同金额为3,769,600.00元。

本公司租赁方圆集团（廊坊）科技有限公司房屋，租赁地点为①廊坊经济技术开发区全兴路17号厂房（租赁建筑面积6108平方米），合同约定租期为2022年1月1日至2022年12月31日，租赁合同金额为1,672,065.00元；②廊坊经济技术开发区全兴路17号车间、办公楼东侧等场地（租赁建筑面积936.43平方米），合同约定租期为2022年1月1日至2022年12月31日，租赁合同金额为303,015.00元；③廊坊经济技术开发区全兴路17号仓库厂房（租赁建筑面积511平方米），合同约定租期为2022年1月1日至2022年12月31日，租赁合同金额为139,886.00元；④廊坊经济技术开发区全兴路17号新建车间厂房（租赁建筑面积1500平方米），合同约定租期为2022年1月1日至2022年12月31日，租赁合同金额为410,625.00元。

3. 关联方资金拆借

无。

4. 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,741,635.51	1,428,126.34

(七) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

项目名称	关联方	2022年6月30日		2021年12月31日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	北京兴力通达科技发展有限公司	1,650,000.00			
应收账款	中机第一设计研究院有限公司	10,086,443.4	8,910,006.52	11,086,443.40	8,350,889.12
应收账款	北京机械工业自动化研究所有限公司	99,000.00	4,950.00		
应收账款	北自所（北京）科技发展股份有限公司	502,000.00	48,100.00	7,926,179.96	687,609.00
应收票据	北自所（北京）科技发展股份有限公司	2,100,000.00			
应收账款	北京兴力通达科技发展有限公司	912,169.80	45,608.49	1,031.42	51.57
合同资产	北自所（北京）科技发展股份有限公司	1,501,300.00	133,565.00	2,351,666.60	229,349.98
合同资产	中机第一设计研究院有限公司	900,000.00	270,000.00	900,000.00	90,000.00
预付款项	北京机械工业自动化研究所有限公司	9,000.00		4,260.00	
	<b>合计</b>	<b>17,759,913.20</b>	<b>9,367,071.52</b>	<b>22,269,581.38</b>	<b>9,357,899.67</b>

## 2. 应付项目

项目名称	关联方	2022年6月30日	2021年12月31日
应付票据	湖州德奥机械设备有限公司	153,000.00	
合同负债	中国机械科学研究总院集团有限公司	1,586,507.65	1,586,507.65
合同负债	中机第一设计研究院有限公司	2,888,853.61	2,888,853.61
合同负债	北京机科国创轻量化科学研究院有限公司	200,000.00	200,000.00
合同负债	北自所（北京）科技发展有限公司	2,053,354.02	812,389.38
合同负债	北京机械工业自动化研究所有限公司		67,924.53
合同负债	中机生产力促进中心有限公司	110,619.48	110,619.48
应付账款	北京机械工业自动化研究所有限公司	2,895,072.75	3,069,940.00
应付账款	湖州德奥机械设备有限公司	399,329.92	552,329.92
其他应付款	中国机械科学研究总院集团有限公司	3,915,624.98	3,832,500.00
其他流动负债	中国机械科学研究总院集团有限公司	26,699.89	26,699.89
其他流动负债	北自所（北京）科技发展有限公司	130,690.27	26,230.09
其他流动负债	北京机科国创轻量化科学研究院有限公司	26,000.00	26,000.00
<b>合计</b>		<b>14,385,752.57</b>	<b>13,199,994.55</b>

## 十三、股份支付

本公司本报告期无股份支付事项。

## 十四、重要承诺及或有事项

### （一）重要承诺事项

#### （1）尚未到期的保函

保函种类	金额
预付款保函、履约保函	24,610,690.5

截至 2022 年 6 月 30 日，除上述事项外，本公司无需披露的重要承诺事项。

### （二）或有事项

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的其他或有事项。

## 十五、资产负债表日后事项

### （一）重要的非调整事项

公司与宽甸满族自治县城镇诚泰建筑工程队的建设工程施工合同纠纷案相关情况。

2022年1月，内蒙古自治区察哈尔右翼后旗人民法院作出（2021）内 0928民初 1583 号之一、之二

两份民事裁定书，冻结机科发展科技股份有限公司名下银行账户的银行存款共计33,167,755.98元。详细内容见公司公告《机科发展科技股份有限公司关于公司募集资金专户及部分银行账户被冻结的公告》（公告编号：2022-008）。

2022年6月30日，察哈尔右翼后旗人民法院作出判决：被告机科股份于判决发生法律效力后三十日内支付原告宽甸满族自治县城镇诚泰建筑工程队欠付工程款14,440,482元，并以14,440,482元为基数从2021年10月13日开始按年利率4.65%的标准支付利息至付清全部欠付工程款之日止。详细内容见公司公告《机科发展科技股份有限公司涉及诉讼进展公告》（公告编号：2022-125）。

2022年7月12日，机科股份（一审被告）上诉至内蒙古自治区乌兰察布市中级人民法院，请求法院撤销一审法院判决，并驳回诚泰建筑工程队全部诉讼请求或发回重审。2022年7月20日，诚泰建筑工程队（一审原告）上诉至内蒙古自治区乌兰察布市中级人民法院，请求法院判决被上诉人（一审被告）机科股份支付诚泰建筑工程队欠付工程款14,440,482元，并以14,440,482元为基数从2016年12月31日开始按年利率4.65%的1.5倍标准支付利息至付清全部欠付工程款之日止，利息金额为498.58万元。

2022年9月28日，发行人与机科汇众签订《担保协议书》，约定由机科汇众作为担保人提供25,907,953.89元现金担保以解除发行人银行账户资金冻结，发行人按照3.65%年费率向机科汇众支付担保费用。其后，机科汇众依约将相应款项（自有资金）划转至法院指定银行账户。

2022年9月30日，内蒙古自治区乌兰察布市中级人民法院作出《民事裁定书》（（2022）内09民终1343号），裁定发行人相应银行账户资金解除保全，截至本报告批准报出日，发行人银行账户资金冻结已解除。

截至本报告批准报出日，内蒙古自治区乌兰察布市中级人民法院尚未开庭审理。

## 十六、其他重要事项

### （一）租赁

#### 1. 承租人

（1）承租人应当披露与租赁有关的下列信息：

项目	金额
租赁负债的利息费用	896,331.20
计入当期损益的短期租赁费用	
计入当期损益的低价值资产租赁费用	
未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	
转租使用权资产取得的收入	
与租赁相关的总现金流出	3,434,952.38
售后租回交易产生的相关损益	

#### （2）承租人租赁情况

本公司租赁母公司办公楼详见附注十二（六）2. 关联租赁情况。

本公司租赁北京联东世纪房地产租赁有限公司房屋，租赁地点为北京市通州区中关村科技园区通州园金桥产业基地景盛南二街10号院10号楼一层101，合同约定租期为2019年12月1日至2024年11月30日，租赁合同金额为4,707,423.06元。

本公司子公司深圳环保租赁深圳市安乐联队投资发展有限公司房屋，租赁地点为深圳市南山区南头关口二路智恒战略性新兴产业园30栋1楼103B，合同约定租期为2020年6月12日至2022年6月11日，租赁合同金额为1,422,774元。

本公司子公司深圳环保租赁鼎晟创新商业运营管理（深圳）有限公司房屋，租赁地点为深圳市南山区粤海街道麻岭社区深南大道9968号汉京金融中心1012，合同约定租期为2022年6月8日至2024年6月30日，租赁合同金额为998,400.00元。

本公司租赁方圆集团（廊坊）科技有限公司房屋，租赁地点为①廊坊经济技术开发区全兴路17号厂房（租赁建筑面积6108平方米），合同约定租期为2022年1月1日至2022年12月31日，租赁合同金额为1,672,065.00元；②廊坊经济技术开发区全兴路17号车间、办公楼东侧等场地（租赁建筑面积936.43平方米），合同约定租期为2022年1月1日至2022年12月31日，租赁合同金额为303,015.00元；③廊坊经济技术开发区全兴路17号仓库厂房（租赁建筑面积511平方米），合同约定租期为2022年1月1日至2022年12月31日，租赁合同金额为139,886.00元；④廊坊经济技术开发区全兴路17号新建车间厂房（租赁建筑面积1500平方米），合同约定租期为2022年1月1日至2022年12月31日，租赁合同金额为410,625.00元。

## 十七、母公司财务报表项目注释

### （一）应收账款

#### 1. 按账龄披露

账龄	2022年6月30日账面余额
1年以内（含1年）	126,448,124.96
1-2年（含2年）	25,703,102.31
2-3年（含3年）	5,091,346.68
3-4年（含4年）	9,443,315.01
4-5年（含5年）	15,275,823.24
5年以上	43,593,180.19
<u>合 计</u>	<u>225,554,892.39</u>

#### 2. 按坏账计提方法分类披露

类别	2022年6月30日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
<hr/>					

2022年6月30日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	225,554,892.39	100.00	70,848,289.32	31.41	154,706,603.07
其中：按账龄特征组合	223,408,343.70	99.05	70,848,289.32	31.71	152,560,054.38
按关联方特征组合	2,146,548.69	0.95	-	-	2,146,548.69
合 计	<u>225,554,892.39</u>	<u>100.00</u>	<u>70,848,289.32</u>	<u>31.41</u>	<u>154,706,603.07</u>

接上表

2021年12月31日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	223,303,188.29	100.00	68,759,516.91	30.79	154,543,671.38
其中：按账龄特征组合	220,676,639.61	98.82	68,759,516.91	31.16	151,917,122.70
按关联方特征组合	2,626,548.68	1.18			2,626,548.68
合 计	<u>223,303,188.29</u>	<u>100.00</u>	<u>68,759,516.91</u>	<u>30.79</u>	<u>154,543,671.38</u>

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：账龄组合

2022年6月30日余额

账龄	2022年6月30日余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	124,301,576.26	6,215,078.81	5.00
1-2年 (含2年)	25,703,102.32	2,570,310.23	10.00
2-3年 (含3年)	5,091,346.68	1,527,404.00	30.00
3-4年 (含4年)	9,443,315.01	4,721,657.50	50.00
4-5年 (含5年)	15,275,823.24	12,220,658.59	80.00
5年以上	43,593,180.19	43,593,180.19	100.00
合 计	<u>223,408,343.70</u>	<u>70,848,289.32</u>	--

组合计提项目：按关联方特征组合

2022年6月30日余额

账龄	2022年6月30日余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	2,146,548.69		
合 计	<u>2,146,548.69</u>		

### 3. 坏账准备的情况

类别	2021年12月31日		本期变动金额			2022年6月30日
	余额	计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	日余额
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	68,759,516.91		2,088,772.41			70,848,289.32
<u>合计</u>	<u>68,759,516.91</u>		<u>2,088,772.41</u>			<u>70,848,289.32</u>

### 4. 截至2022年6月30日按欠款方归集的应收账款前五名情况

期末余额前5名的应收账款合计数为78,053,944.34元，占应收账款期末余额合计数的比例为34.61%，相应计提的坏账准备合计数为12,342,833.99元。

#### (二) 其他应收款

##### 1. 总表情况

###### (1) 分类列示

项目	2022年6月30日	2021年12月31日
其他应收款	5,375,549.14	6,357,406.21
<u>合计</u>	<u>5,375,549.14</u>	<u>6,357,406.21</u>

##### 2. 其他应收款

###### (1) 按账龄披露

账龄	2022年6月30日账面余额
1年以内(含1年)	1,636,384.85
1至2年(含2年)	3,364,269.05
2至3年(含3年)	470,327.79
3至4年(含4年)	851,778.89
4至5年(含5年)	190,112.62
5年以上	4,145,898.09
<u>小计</u>	<u>10,658,771.29</u>
减: 坏账准备	5,283,222.15
<u>合计</u>	<u>5,375,549.14</u>

###### (2) 按款项性质分类情况

款项性质	2022年6月30日账面余额	2021年12月31日账面余额
押金及保证金	8,750,952.74	8,297,100.89

款项性质	2022年6月30日账面余额	2021年12月31日账面余额
往来款	1,218,408.99	2,629,567.24
备用金	665,369.28	649,503.53
资金筹措款		-
其他	24,040.28	14,908.68
<b>合计</b>	<b><u>10,658,771.29</u></b>	<b><u>11,591,080.34</u></b>

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	5,233,674.13			<u>5,233,674.13</u>
2022年1月1日余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	49,548.02	-	-	<u>49,548.02</u>
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年6月30日余额	5,283,222.15			<u>5,283,222.15</u>

(4) 坏账准备的情况

类别	2021年12月31日余额	本期变动金额			其他变动	2022年6月30日余额
		计提	收回或转回	转销或核销		
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	5,233,674.13	49,548.02				5,283,222.15
<b>合计</b>	<b><u>5,233,674.13</u></b>	<b><u>49,548.02</u></b>				<b><u>5,283,222.15</u></b>

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

期末余额前5名的其他应收款合计数为4,264,875.00元，占其他应收款期末余额合计数的比例为40.01%，相应计提的坏账准备合计数为2,254,170.60元。

### （三）长期股权投资

项目	2022年6月30日			2021年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,850,000.00		3,850,000.00	3,850,000.00		3,850,000.00
<u>合计</u>	<u>3,850,000.00</u>		<u>3,850,000.00</u>	<u>3,850,000.00</u>		<u>3,850,000.00</u>

#### 1. 对子公司投资

被投资单位	2021年12月31	本期增加	本期减少	2022年6月30	本期计提减	减值准备
	日余额			日余额		
机科（深圳）环保科 技股份有限公司	3,850,000.00			3,850,000.00		
<u>合计</u>	<u>3,850,000.00</u>			<u>3,850,000.00</u>		

### （四）营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
1. 主营业务小计	<u>155,255,369.13</u>	<u>114,429,756.32</u>	<u>68,695,962.90</u>	<u>50,377,986.40</u>
其中：面向智能制造领域的产品与服务	152,540,576.58	112,449,581.12	65,261,228.04	47,041,714.45
面向智能环保领域的产品与服务	87,358.93	-	3,434,734.86	3,336,271.95
面向智慧医疗领域的产品与服务	2,627,433.62	1,980,175.20		
<u>合计</u>	<u>155,255,369.13</u>	<u>114,429,756.32</u>	<u>68,695,962.90</u>	<u>50,377,986.40</u>

### （五）投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		5,146,049.57
理财产品投资收益	59,692.44	645,821.36
票据贴现利息	-274,798.82	-168,437.63
债务重组损益		
<u>合计</u>	<u>-215,106.38</u>	<u>5,623,433.30</u>

## 十八、补充资料

(一) 按照证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》的要求，报告期非经常性损益情况

非经常性损益明细	2022年1-6月
(1) 非流动性资产处置损益	-3,538.10
(2) 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	2,529,787.61
(3) 计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	68,686.68
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
(5) 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
(6) 非货币性资产交换损益	
(7) 委托他人投资或管理资产的损益	
(8) 因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
(9) 债务重组损益	
(10) 企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等	
(11) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
(12) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
(14) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	59,692.44
(15) 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	
(16) 对外委托贷款取得的损益	
(17) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
(18) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
(19) 受托经营取得的托管费收入	
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-15,025,537.48
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目	
<b>非经常性损益合计</b>	<b>-12,370,908.85</b>
减: 所得税影响金额	405,372.62
<b>扣除所得税影响后的非经常性损益</b>	<b>-12,776,281.47</b>
其中: 归属于母公司所有者的非经常性损益	-12,780,503.91
归属于少数股东的非经常性损益	4,222.44

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-0.71%	-0.02	-0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.10%	0.12	0.12

机科发展科技股份有限公司

二〇二二年十月十三日

## 第八节 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
- （三）报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

北京市海淀区首体南路2号机科股份董事会办公室